SEJM
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ
X kadencja
Prezes Rady Ministrów
RM-060-138-26

Druk nr 2629

Warszawa, 29 maja 2026 r.

Pan
Włodzimierz Czarzasty
Marszałek Sejmu
Rzeczypospolitej Polskiej

Szanowny Panie Marszałku,

na podstawie art. 226 ust. 1 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej i art. 182 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawiam Sejmowi

- Sprawozdanie z wykonania budżetu państwa za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2025 r.

Do prezentowania stanowiska Rządu w tej sprawie w toku prac parlamentarnych został upoważniony Minister Finansów i Gospodarki.

Z poważaniem

Donald Tusk

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA
ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO DNIA 31 GRUDNIA 2025 R.

TOM I

Rada Ministrów
Warszawa
2026

SPIS TREŚCI strona

Zestawienie ogólne z wykonania budżetu państwa

1. Dochody budżetu państwa, zestawienie ogółem 1/1

Dochody budżetu państwa według części 1/2

2. Wydatki budżetu państwa

Zestawienie zbiorcze według działów 2/1

Zestawienie według części:

01 Kancelaria Prezydenta RP 2/5
02 Kancelaria Sejmu 2/6
03 Kancelaria Senatu 2/6
04 Sąd Najwyższy 2/6
05 Naczelny Sąd Administracyjny 2/7
06 Trybunał Konstytucyjny 2/8
07 Najwyższa Izba Kontroli 2/8
08 Rzecznik Praw Obywatelskich 2/8
09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji 2/9
10 Urząd Ochrony Danych Osobowych 2/9
11 Krajowe Biuro Wyborcze 2/9
12 Państwowa Inspekcja Pracy 2/10
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu 2/11
14 Rzecznik Praw Dziecka 2/12
15 Sądy powszechne 2/12
52 Krajowa Rada Sądownictwa 2/26
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów 2/26
17 Administracja publiczna 2/28
18 Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo 2/29
19 Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe 2/31
20 Gospodarka 2/34

SPIS TREŚCI strona

21 Gospodarska morska 2/36
22 Gospodarka wodna 2/39
23 Członkostwo Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej 2/41
24 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 2/41
25 Kultura fizyczna 2/46
26 Łączność 2/48
27 Informatyzacja 2/49
28 Szkolnictwo wyższe i nauka 2/50
29 Obrona narodowa 2/52
30 Oświata i wychowanie 2/57
31 Praca 2/60
32 Rolnictwo 2/61
33 Rozwój wsi 2/66
34 Rozwój regionalny 2/67
35 Rynki rolne 2/70
37 Sprawiedliwość 2/71
39 Transport 2/74
40 Turystyka 2/77
41 Środowisko 2/78
42 Sprawy wewnętrzne 2/82
43 Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne 2/87
44 Zabezpieczenie społeczne 2/88
45 Sprawy zagraniczne 2/90
46 Zdrowie 2/93
47 Energia 2/97
48 Gospodarka surowcami energetycznymi 2/98
49 Urząd Zamówień Publicznych 2/99
50 Urząd Regulacji Energetyki 2/100

SPIS TREŚCI strona

51 Klimat 2/100
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów 2/102
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych 2/103
55 Aktywa państwowe 2/104
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne 2/104
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego 2/105
58 Główny Urząd Statystyczny 2/106
59 Agencja Wywiadu 2/107
60 Wyższy Urząd Górniczy 2/107
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej 2/108
62 Rybołówstwo 2/108
63 Rodzina 2/110
64 Główny Urząd Miar 2/112
65 Polski Komitet Normalizacyjny 2/113
66 Rzecznik Praw Pacjenta 2/113
67 Polska Akademia Nauk 2/114
68 Państwowa Agencja Atomistyki 2/114
69 Żegluga Śródlądowa 2/115
71 Urząd Transportu Kolejowego 2/117
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego 2/117
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych 2/118
74 Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej 2/120
75 Rządowe Centrum Legislacji 2/121
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej 2/121
79 Obsługa długu Skarbu Państwa 2/122
80 Regionalne izby obrachunkowe 2/122
82 Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego 2/122
84 Środki własne Unii Europejskiej 2/123

SPIS TREŚCI strona

81 Rezerwa ogólna 2/124
83 Rezerwy celowe 2/124
85 Budżety wojewodów - zbiorczo wydatki 2/136
86 Samorządowe Kolegia Odwoławcze 2/160
88 Powszechne jednostki organizacyjne prokuratury 2/176
89 Państwowa Komisja do spraw przeciwdziałania wykorzystaniu seksualnemu małoletnich poniżej lat 15 2/177
90 Akademia Kopernikańska 2/178
91 Biuro Rady Fiskalnej 2/178

3. Dochody budżetu środków europejskich 3/1
4. Wydatki budżetu środków europejskich 4/1
5. Przychody i rozchody budżetu państwa 5/1
6. Wynagrodzenia w państwowych jednostkach budżetowych 6/1
7. Zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami:
   Gminy 7/1
   Powiaty 7/3
   Samorządy Województw 7/6
8. Dotacje podmiotowe i celowe:
   Dotacje podmiotowe 8/1
   Dotacje celowe 8/9
9. Zakres i kwoty dotacji przedmiotowych i podmiotowych:
   Dotacje przedmiotowe 9/1
   Dotacje podmiotowe 9/2
10. Programy wieloletnie w układzie zadaniowym 10/1
11. Agencje wykonawcze:
   Polska Agencja Kosmiczna TABELA 1 11/1
   Narodowy Instytut Wolności-Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego TABELA 2 11/5
   Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości TABELA 3 11/10

SPIS TREŚCI strona

Narodowe Centrum Badań i Rozwoju TABELA 4 11/14
Narodowe Centrum Nauki TABELA 5 11/18
Agencja Mienia Wojskowego TABELA 6 11/22
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa TABELA 7 11/26
Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa TABELA 8 11/32
Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa TABELA 8 11/36
Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych TABELA 9 11/39
Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych TABELA 10 11/45

12. Instytucje gospodarki budżetowej:

Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP TABELA 1 12/1
Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej TABELA 2 12/6
Centrum Obsługi Administracji Rządowej TABELA 3 12/10
Centralny Ośrodek Informatyki TABELA 4 12/14
Centrum Usług Logistycznych TABELA 5 12/19
Centralny Ośrodek Sportu TABELA 6 12/24
Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego TABELA 7 12/29
Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie TABELA 8 12/33
Krajowy Instytut Mediów w likwidacji TABELA 9 12/37

13. Państwowe fundusze celowe:

Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego TABELA 1 13/1
Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym TABELA 2 13/3
Fundusz Reprywatyzacji TABELA 3 13/6
Fundusz Zapasów Interwencyjnych TABELA 4 13/9
Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków TABELA 5 13/12
Fundusz Promocji Kultury TABELA 6 13/15
Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej TABELA 7 13/18
Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów TABELA 8 13/21

SPIS TREŚCI strona

Fundusz Cyberbezpieczeństwa TABELA 9 13/23
Fundusz Pracy TABELA 10 13/26
Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych TABELA 11 13/31
Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej TABELA 12 13/34
Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy TABELA 13 13/37
Fundusz Rekompensacyjny TABELA 14 13/40
Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców TABELA 15 13/42
Fundusz Wsparcia Policji TABELA 16 13/45
Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności TABELA 17 13/48
Fundusz Wsparcia Straży Granicznej TABELA 18 13/50
Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej TABELA 19 13/53
Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych TABELA 20 13/56
Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego TABELA 21 13/61
Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych TABELA 22 13/63
Fundusz Dostępności TABELA 23 13/65
Fundusz Emerytalno - Rentowy TABELA 24 13/68
Fundusz Prewencji i Rehabilitacji TABELA 25 13/71
Fundusz Administracyjny TABELA 26 13/74
Fundusz Emerytur Pomostowych TABELA 27 13/78
Fundusz Ubezpieczeń Społecznych TABELA 28 13/80
Fundusz Solidarnościowy TABELA 29 13/84
Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej TABELA 30 13/88
Fundusz Inwestycji Kapitałowych TABELA 31 13/91
Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny TABELA 32 13/93
Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji TABELA 33 13/96
Fundusz Szerokopasmowy TABELA 34 13/99
Fundusz Medyczny TABELA 35 13/102
Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych TABELA 36 13/105

SPIS TREŚCI strona

Fundusz Rozwoju Regionalnego TABELA 37 13/108
Fundusz Edukacji Finansowej TABELA 38 13/110
Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych TABELA 39 13/113
Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych TABELA 40 13/116

14. Osoby prawne oraz państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 8 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia TABELA 1 14/1
Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego TABELA 2 14/5
Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka TABELA 3 14/11
Instytut Europy Środkowej TABELA 4 14/16
Urząd Komisji Nadzoru Finansowego TABELA 5 14/21
Polski Instytut Ekonomiczny TABELA 6 14/25
Krajowy Zasób Nieruchomości TABELA 7 14/29
Urząd Dozoru Technicznego TABELA 8 14/33
Polskie Centrum Akredytacji TABELA 9 14/38
Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie TABELA 10 14/43
Polski Instytut Sztuki Filmowej TABELA 11 14/48
Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego TABELA 12 14/52
Polska Agencja Antydopingowa TABELA 13 14/56
Polska Organizacja Turystyczna TABELA 14 14/60
Polskie Laboratorium Antydopingowe TABELA 15 14/64
Polski Klub Wyścigów Konnych TABELA 16 14/68
Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie TABELA 17 14/72
Dolnośląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 18 14/76
Kujawsko-Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 19 14/80
Lubelski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 20 14/85
Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 21 14/89
Łódzki Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 22 14/93

SPIS TREŚCI strona

Małopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 23 14/98
Mazowiecki Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 24 14/102
Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 25 14/106
Podkarpacki Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 26 14/111
Podlaski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 27 14/115
Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 28 14/119
Śląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 29 14/124
Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 30 14/128
Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 31 14/132
Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 32 14/136
Zachodniopomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego TABELA 33 14/140
Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej TABELA 34 14/144
Centrum Łukasiewicz TABELA 35 14/148
Polska Agencja Żeglugi Powietrznej TABELA 36 14/152
Transportowy Dozór Techniczny TABELA 37 14/158
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej TABELA 38 14/162
Babiogórski Park Narodowy TABELA 39 14/168
Białowieski Park Narodowy TABELA 40 14/174
Biebrzański Park Narodowy TABELA 41 14/179
Bieszczadzki Park Narodowy TABELA 42 14/184
Park Narodowy "Bory Tucholskie" TABELA 43 14/189
Drawieński Park Narodowy TABELA 44 14/194
Gorczański Park Narodowy TABELA 45 14/199
Park Narodowy Gór Stołowych TABELA 46 14/204
Kampinoski Park Narodowy TABELA 47 14/210
Karkonoski Park Narodowy TABELA 48 14/215
Magurski Park Narodowy TABELA 49 14/220
Narwiański Park Narodowy TABELA 50 14/225

SPIS TREŚCI strona

Ojcowski Park Narodowy TABELA 51 14/230
Pieniński Park Narodowy TABELA 52 14/235
Poleski Park Narodowy TABELA 53 14/240
Roztoczański Park Narodowy TABELA 54 14/245
Słowiński Park Narodowy TABELA 55 14/250
Świętokrzyski Park Narodowy TABELA 56 14/255
Tatrzański Park Narodowy TABELA 57 14/260
Park Narodowy "Ujście Warty" TABELA 58 14/265
Wielkopolski Park Narodowy TABELA 59 14/270
Wigierski Park Narodowy TABELA 60 14/275
Woliński Park Narodowy TABELA 61 14/280
Polski Instytut Spraw Międzynarodowych TABELA 62 14/285
Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji TABELA 63 14/289
Agencja Badań Medycznych TABELA 64 14/293
Zakład Ubezpieczeń Społecznych TABELA 65 14/297
Polska Agencja Nadzoru Audytowego TABELA 66 14/301
Rzecznik Finansowy TABELA 67 14/305
Akademia Kopernikańska TABELA 68 14/309
Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego TABELA 69 14/313
Fundusz Rezerwy Demograficznej TABELA 70 14/316
Fundusz Składkowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników TABELA 71 14/320
Fundusz Motywacyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego TABELA 72 14/324

15. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (Interreg) 15/1
16. Wykaz programów wraz z limitami wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich 16/1
17. Wykaz programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wraz z limitami wydatków budżetu państwa przeznaczonych na finansowanie tych programów, nieujętych w załączniku nr 16 17/1
18. Prefinansowanie zadań przewidzianych do finansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 18/1

ZESTAWIENIE OGÓLNE
Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA

Uwagi

Dane liczbowe ujęte w tabelach zostały zaokrąglone do pełnych tysięcy złotych zgodnie z zasadami arytmetyki, tj. od 500 zł - w „górę”, poniżej 500 zł - w „dół”, z wyjątkiem kolumny „plan według ustawy budżetowej” w załącznikach 11-14, która jest zaprezentowana tak, jak w ustawie budżetowej na rok 2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. (Dz. U. poz. 63).

Sumowanie poszczególnych składników zaokrąglonych kwot może wykazywać niewielkie różnice wynikające z tych zaokrągleń.

ZESTAWIENIE OGÓLNE Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA ZA 2025 ROK

T R E Ś Ć	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
	w tysiącach złotych	
1. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA	632 848 215	594 524 380
2. WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA	921 618 215	870 190 612 [1)]
3. DEFICYT BUDŻETU PAŃSTWA	288 770 000	275 666 233
4. DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH	109 889 873	76 078 885
5. WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH	137 874 999	89 507 079
6. DEFICYT BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH	27 985 126	13 428 193
7. PRZYCHODY BUDŻETU PAŃSTWA	1 042 561 534	810 010 128 [2)]
8. ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA	725 806 408	520 915 702 [2)]

1) w tym: 47 108 tys. zł wydatków, które nie wygasły z upływem 2025 r., na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2025 nie wygasają z upływem roku budżetowego (Dz. U. poz. 1785)

2) podana kwota zgodnie z art. 52 ust. 1a ustawy o finansach publicznych nie zawiera zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych przez Ministra Finansów w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów; natomiast z zobowiązaniami finansowymi zaciąganymi i spłacanymi przez Ministra Finansów w tym samym roku budżetowym oraz operacjami finansowymi pomiędzy rachunkami Ministra Finansów przychody budżetu państwa wynoszą 21 663 506 099 tys. zł, a rozchody budżetu państwa wynoszą 21 374 411 673 tys. zł

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA W 2025 R.

Wyszczególnienie	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
	w tysiącach zł	
1	2	3
DOCHODY OGÓŁEM	632 848 215	594 524 380
1. Dochody podatkowe	570 772 190	529 224 948
1.1. Podatek od towarów i usług	349 526 000	321 646 382
1.2. Podatek akcyzowy	98 136 000	92 519 250
1.3. Podatek od gier	5 300 000	6 193 261
1.4. Podatek dochodowy od osób prawnych	70 718 957	63 686 738
1.5. Podatek dochodowy od osób fizycznych	31 735 610	28 752 115
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	3 500 000	4 750 532
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	6 910 000	7 040 501
1.8. Podatek od sprzedaży detalicznej	4 945 623	4 636 158
1.9. Podatki zniesione		11
2. Dochody niepodatkowe	57 940 618	62 080 624
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	4 791 354	6 385 239
2.2. Cło	7 541 000	7 735 007
2.3. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	45 608 264	47 960 379
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	4 135 407	3 218 807

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
01		**KANCELARIA PREZYDENTA RP**		**825**	**567**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	825	567
02		**KANCELARIA SEJMU**		**5 191**	**7 810**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	5 191	7 810
03		**KANCELARIA SENATU**		**120**	**685**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	120	685
04		**SĄD NAJWYŻSZY**		**656**	**1 054**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	635	1 017
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	21	36
05		**NACZELNY SĄD ADMINISTRACYJNY**		**50 590**	**58 370**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	50 590	58 370
06		**TRYBUNAŁ KONSTYTUCYJNY**		**30**	**76**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	30	76
07		**NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI**		**628**	**-637**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	628	-637
08		**RZECZNIK PRAW OBYWATELSKICH**		**80**	**96**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	80	96
09		**KRAJOWA RADA RADIOFONII I TELEWIZJI**		**51 685**	**47 153**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	51 685	47 153

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
10		**URZĄD OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH**			**1 684**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1		1 684
11		**KRAJOWE BIURO WYBORCZE**		**10**	**514**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	10	514
12		**PAŃSTWOWA INSPEKCJA PRACY**		**3 062**	**4 369**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	3 062	4 369
13		**INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ – KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU**		**2 496**	**3 832**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	2 488	3 830
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2	8	2
14		**RZECZNIK PRAW DZIECKA**		**3**	**26**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1	3	26
15		**SĄDY POWSZECHNE**		**4 259 648**	**4 432 987**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	4 259 648	4 432 987
15/02		**Sąd Apelacyjny w Warszawie**		**785 560**	**809 677**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	785 560	809 677
15/03		**Sąd Apelacyjny w Katowicach**		**417 751**	**435 617**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	417 751	435 617
15/04		**Sąd Apelacyjny w Gdańsku**		**492 658**	**499 343**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	492 658	499 343
15/05		**Sąd Apelacyjny w Poznaniu**		**334 698**	**368 432**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	334 698	368 432

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
15/06		**Sąd Apelacyjny w Krakowie**		**491 483**	**517 257**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	491 483	517 257
15/07		**Sąd Apelacyjny we Wrocławiu**		**383 077**	**381 862**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	383 077	381 862
15/08		**Sąd Apelacyjny w Łodzi**		**341 199**	**345 575**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	341 199	345 575
15/09		**Sąd Apelacyjny w Rzeszowie**		**128 519**	**130 311**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	128 519	130 311
15/10		**Sąd Apelacyjny w Białymstoku**		**205 941**	**215 325**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	205 941	215 325
15/11		**Sąd Apelacyjny w Lublinie**		**462 226**	**497 949**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	462 226	497 949
15/12		**Sąd Apelacyjny w Szczecinie**		**216 536**	**231 639**
	755	Wymiar sprawiedliwości	1	216 536	231 639
16		**KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW**		**334**	**8 866**
	750	Administracja publiczna	1	334	8 753
	852	Pomoc społeczna	2		2
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3		111
17		**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**		**113**	**189**
	750	Administracja publiczna	1	113	183
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2		5
18		**BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO**		**6 731**	**42 016**
	700	Gospodarka mieszkaniowa	1	6 346	41 207
	710	Działalność usługowa	2	385	784
	750	Administracja publiczna	3		25

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
19		**BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE**		**3 409 989**	**5 909 195**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1	5 432	63 233
	550	Hotele i restauracje	2		7
	750	Administracja publiczna	3	130 134	84 864
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4		3
	758	Różne rozliczenia	5	3 274 423	5 761 089
20		**GOSPODARKA**		**50 857**	**58 573**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1	16 846	12 185
	500	Handel	2	200	475
	710	Działalność usługowa	3	12 606	25 015
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	4		9
	750	Administracja publiczna	5	21 205	20 890
	801	Oświata i wychowanie	6		1
21		**GOSPODARKA MORSKA**		**188 710**	**202 607**
	600	Transport i łączność	1	12 981	16 495
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2		47
	750	Administracja publiczna	3	163 636	162 719
	755	Wymiar sprawiedliwości	4	182	1 403
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5	11 911	21 944
22		**GOSPODARKA WODNA**		**25 731**	**12 653**
	750	Administracja publiczna	1	503	2 941
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2	25 228	9 711
23		**CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ**			**105**
	750	Administracja publiczna	1		105
24		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**		**11 329**	**51 035**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1		30
	750	Administracja publiczna	2	436	1 058
	801	Oświata i wychowanie	3	1 553	3 646
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4	113	356
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5	9 227	45 945
25		**KULTURA FIZYCZNA**		**667**	**5 447**
	750	Administracja publiczna	1	14	36
	926	Kultura fizyczna	2	653	5 411

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
26		**ŁĄCZNOŚĆ**		**3**	**17**
	600	Transport i łączność	1		10
	750	Administracja publiczna	2	3	7
27		**INFORMATYZACJA**		**12 219**	**20 281**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1		1 105
	720	Informatyka	2		146
	750	Administracja publiczna	3	12 219	19 030
28		**SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA**		**128 350**	**266 389**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1	125 250	248 085
	750	Administracja publiczna	2	100	183
	752	Obrona narodowa	3	3 000	17 796
	851	Ochrona zdrowia	4		237
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5		89
29		**OBRONA NARODOWA**		**130 873**	**206 202**
	750	Administracja publiczna	1	937	999
	752	Obrona narodowa	2	100 665	159 266
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	3	28 175	44 516
	755	Wymiar sprawiedliwości	4	1 096	1 421
30		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**		**9 448**	**21 528**
	750	Administracja publiczna	1	100	151
	801	Oświata i wychowanie	2	9 348	21 307
	851	Ochrona zdrowia	3		71
31		**PRACA**		**44 079**	**46 767**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1		8
	750	Administracja publiczna	2	11 633	5 551
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3	32 446	41 205
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4		3
32		**ROLNICTWO**		**42 705**	**61 612**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	32 873	48 947
	750	Administracja publiczna	2	4 141	5 689
	801	Oświata i wychowanie	3	5 386	6 604
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4	305	336
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5		36

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
33		**ROZWÓJ WSI**		**30 020**	**932 373**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	30 000	932 075
	750	Administracja publiczna	2	20	10
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3		289
34		**ROZWÓJ REGIONALNY**		**360**	**30 726**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1		4 527
	700	Gospodarka mieszkaniowa	2		14
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	3		3 800
	750	Administracja publiczna	4	360	1 331
	758	Różne rozliczenia	5		17 905
	851	Ochrona zdrowia	6		1
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7		3 149
35		**RYNKI ROLNE**		**540**	**520**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	517	509
	750	Administracja publiczna	2	23	11
37		**SPRAWIEDLIWOŚĆ**		**84 978**	**122 527**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1		56
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	2	610	6 572
	755	Wymiar sprawiedliwości	3	84 368	115 867
	801	Oświata i wychowanie	4		32
39		**TRANSPORT**		**132 045**	**228 069**
	600	Transport i łączność	1	131 584	227 233
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2		5
	750	Administracja publiczna	3	461	774
	752	Obrona narodowa	4		57
40		**TURYSTYKA**		**21**	**115**
	630	Turystyka	1	19	107
	750	Administracja publiczna	2	2	7

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
41		**ŚRODOWISKO**		**178 481**	**192 266**
	020	Leśnictwo	1	1 574	1 792
	710	Działalność usługowa	2	175 974	188 139
	750	Administracja publiczna	3	30	125
	801	Oświata i wychowanie	4	88	214
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5	27	28
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6	598	1 400
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	7	190	568
42		**SPRAWY WEWNĘTRZNE**		**121 638**	**281 802**
	500	Handel	1	10 300	81 089
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2		258
	750	Administracja publiczna	3	1 056	2 145
	752	Obrona narodowa	4		18
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	5	20 271	39 616
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6	62 011	116 602
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7	28 000	42 000
	851	Ochrona zdrowia	8		75
43		**WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE**		**11**	**451**
	750	Administracja publiczna	1	1	9
	758	Różne rozliczenia	2		245
	801	Oświata i wychowanie	3		0
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4	10	196
44		**ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE**		**251**	**2 469**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1		406
	750	Administracja publiczna	2	233	285
	852	Pomoc społeczna	3	5	26
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4	13	1 752
45		**SPRAWY ZAGRANICZNE**		**300 759**	**213 522**
	750	Administracja publiczna	1	300 759	211 222
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2		439
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3		1 861
46		**ZDROWIE**		**273 393**	**316 376**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1	7	327
	750	Administracja publiczna	2	92	160
	851	Ochrona zdrowia	3	273 294	315 889

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
47		**ENERGIA**		**25**	**1 398**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1		185
	750	Administracja publiczna	2	25	56
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3		1 157
48		**GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI**		**552**	**6 111**
	100	Górnictwo i kopalnictwo	1	352	5 638
	150	Przetwórstwo przemysłowe	2	200	302
	750	Administracja publiczna	3		171
49		**URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH**		**30 018**	**43 493**
	750	Administracja publiczna	1	30 018	43 493
50		**URZĄD REGULACJI ENERGETYKI**		**275 000**	**279 682**
	750	Administracja publiczna	1	275 000	279 682
51		**KLIMAT**		**14 295 984**	**12 574 337**
	020	Leśnictwo	1		6
	750	Administracja publiczna	2	709	896
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3	14 295 275	12 573 436
52		**KRAJOWA RADA SĄDOWNICTWA**			**81**
	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1		81
53		**URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW**		**168 691**	**296 688**
	750	Administracja publiczna	1	168 691	296 688
54		**URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH**		**1**	**198**
	750	Administracja publiczna	1	1	4
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2		194
55		**AKTYWA PAŃSTWOWE**		**3 451 261**	**5 021 052**
	100	Górnictwo i kopalnictwo	1		4
	750	Administracja publiczna	2	818	944
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3	3 450 443	5 020 104

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
56		**CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE**		**202**	**619**
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1	202	619
57		**AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO**		**13 080**	**22 139**
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1	13 080	22 139
58		**GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY**		**1 657**	**1 732**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1	79	129
	720	Informatyka	2	161	124
	750	Administracja publiczna	3	1 417	1 478
59		**AGENCJA WYWIADU**		**78**	**350**
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1	78	350
60		**WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY**		**680**	**919**
	750	Administracja publiczna	1	680	919
61		**URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**		**77 028**	**84 657**
	750	Administracja publiczna	1	77 028	84 657
62		**RYBOŁÓWSTWO**		**1 692**	**7 696**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1		18
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2	1 690	7 635
	750	Administracja publiczna	3	2	43
63		**RODZINA**			**24**
	750	Administracja publiczna	1		24
	855	Rodzina	2		0
64		**GŁÓWNY URZĄD MIAR**		**70 014**	**78 895**
	750	Administracja publiczna	1	70 014	78 895
65		**POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY**		**16 332**	**15 255**
	750	Administracja publiczna	1	16 332	15 255

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
66		**RZECZNIK PRAW PACJENTA**		**188**	**349**
	750	Administracja publiczna	1	188	349
67		**POLSKA AKADEMIA NAUK**			**44**
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1		44
68		**PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI**		**375**	**795**
	150	Przetwórstwo przemysłowe	1		229
	750	Administracja publiczna	2	375	566
69		**ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA**		**810**	**957**
	600	Transport i łączność	1	810	923
	750	Administracja publiczna	2		34
71		**URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO**		**4 961**	**5 803**
	750	Administracja publiczna	1	4 961	5 803
72		**KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO**		**770**	**1 719**
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	1	770	1 719
73		**ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH**		**208 558**	**322 831**
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	1	130 570	160 992
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2	450	954
	855	Rodzina	3	77 538	160 885
74		**PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**		**11 344**	**10 218**
	750	Administracja publiczna	1	11 344	10 218
75		**RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI**		**1 123**	**1 146**
	750	Administracja publiczna	1	1 123	1 146
76		**URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ**		**5 931 442**	**2 878 647**
	600	Transport i łączność	1	5 931 442	2 878 647

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
77		**PODATKI I INNE WPŁATY NA RZECZ BUDŻETU PAŃSTWA**		**587 566 807**	**546 337 831**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	915 166	997 068
	500	Handel	2	7 541 000	7 747 577
	550	Hotele i restauracje	3		8
	750	Administracja publiczna	4	85 543	56 842
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5	575 888 000	535 378 702
	758	Różne rozliczenia	6	3 053 823	2 126 063
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7		-188
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8	83 275	31 758
79		**OBSŁUGA DŁUGU SKARBU PAŃSTWA**		**8 035 237**	**8 461 666**
	757	Obsługa długu publicznego	1	8 035 237	8 461 666
80		**REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE**		**1 799**	**2 695**
	750	Administracja publiczna	1	1 799	2 695
82		**SUBWENCJE OGÓLNE DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**			**25 264**
	758	Różne rozliczenia	1		25 264
85		**WOJEWÓDZTWA**		**3 115 276**	**4 230 588**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	359 342	377 261
	020	Leśnictwo	2		31
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3		138
	100	Górnictwo i kopalnictwo	4	579	680
	150	Przetwórstwo przemysłowe	5		1
	500	Handel	6	3 607	5 917
	600	Transport i łączność	7	7 974	13 053
	630	Turystyka	8	169	207
	700	Gospodarka mieszkaniowa	9	1 762 314	2 475 288
	710	Działalność usługowa	10	19 401	37 285
	750	Administracja publiczna	11	276 644	301 756
	752	Obrona narodowa	12	4	1 279
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13	4 482	14 209
	755	Wymiar sprawiedliwości	14		111
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15		230
	758	Różne rozliczenia	16	24	1 376
	801	Oświata i wychowanie	17	983	11 699
	851	Ochrona zdrowia	18	127 697	176 872
	852	Pomoc społeczna	19	18 914	50 377
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20	30 709	26 790
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21		295
	855	Rodzina	22	495 667	699 427
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23	6 615	35 380
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	24	151	899
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	25		3
	926	Kultura fizyczna	26		25

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/02		**WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE**		**225 208**	**310 780**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	4 968	5 407
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		51
	150	Przetwórstwo przemysłowe	3		1
	500	Handel	4	207	502
	600	Transport i łączność	5	120	1 053
	630	Turystyka	6	35	55
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	148 707	192 962
	710	Działalność usługowa	8	717	4 676
	750	Administracja publiczna	9	20 553	27 709
	752	Obrona narodowa	10		0
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11	121	911
	755	Wymiar sprawiedliwości	12		16
	758	Różne rozliczenia	13		6
	801	Oświata i wychowanie	14	65	943
	851	Ochrona zdrowia	15	10 038	14 068
	852	Pomoc społeczna	16	808	6 773
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17	2 818	2 140
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18		16
	855	Rodzina	19	35 746	52 999
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20	302	354
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21	3	136
85/04		**WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE**		**125 650**	**191 951**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	15 847	17 061
	020	Leśnictwo	2		0
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3		1
	500	Handel	4	113	246
	600	Transport i łączność	5	95	379
	630	Turystyka	6	8	8
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	62 901	101 048
	710	Działalność usługowa	8	965	1 244
	750	Administracja publiczna	9	13 579	12 074
	752	Obrona narodowa	10		7
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11	192	496
	755	Wymiar sprawiedliwości	12		1
	758	Różne rozliczenia	13		6
	801	Oświata i wychowanie	14	20	108
	851	Ochrona zdrowia	15	4 682	6 718
	852	Pomoc społeczna	16	3 027	5 113
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17	992	1 212
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18		36
	855	Rodzina	19	22 941	45 880
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20	288	309
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21		4

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/06		**WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE**		**117 766**	**183 820**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	21 612	22 249
	100	Górnictwo i kopalnictwo	2	3	3
	500	Handel	3	85	99
	600	Transport i łączność	4	3 700	4 322
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	38 150	80 890
	710	Działalność usługowa	6	1 607	1 842
	750	Administracja publiczna	7	10 198	12 514
	752	Obrona narodowa	8		30
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	176	904
	758	Różne rozliczenia	10		64
	801	Oświata i wychowanie	11	9	12
	851	Ochrona zdrowia	12	5 795	9 430
	852	Pomoc społeczna	13	952	2 729
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14	1 261	1 405
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	15		39
	855	Rodzina	16	34 000	47 000
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17	218	283
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18		6
85/08		**WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE**		**59 008**	**94 211**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	4 380	4 485
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		3
	500	Handel	3	175	270
	600	Transport i łączność	4	98	112
	630	Turystyka	5		1
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	26 030	50 885
	710	Działalność usługowa	7	250	204
	750	Administracja publiczna	8	7 516	6 569
	752	Obrona narodowa	9		13
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	222	389
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		60
	758	Różne rozliczenia	12		578
	801	Oświata i wychowanie	13	17	50
	851	Ochrona zdrowia	14	2 729	3 842
	852	Pomoc społeczna	15	40	744
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	1 165	885
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		3
	855	Rodzina	18	16 000	24 777
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	370	319
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20	16	22

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/10		**WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE**		**173 060**	**230 388**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	52 644	55 141
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		0
	500	Handel	3	73	348
	600	Transport i łączność	4	132	660
	630	Turystyka	5	9	3
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	60 470	96 478
	710	Działalność usługowa	7	939	1 837
	750	Administracja publiczna	8	16 567	19 013
	752	Obrona narodowa	9		187
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	130	530
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		0
	758	Różne rozliczenia	12		83
	801	Oświata i wychowanie	13	17	525
	851	Ochrona zdrowia	14	7 048	10 471
	852	Pomoc społeczna	15	310	1 119
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	2 360	2 023
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		10
	855	Rodzina	18	31 709	41 037
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	652	901
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20		19
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21		1
85/12		**WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE**		**290 625**	**415 683**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	15 635	17 445
	100	Górnictwo i kopalnictwo	2	440	488
	500	Handel	3	210	221
	600	Transport i łączność	4	85	1 168
	630	Turystyka	5	60	59
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	200 039	297 674
	710	Działalność usługowa	7	2 451	3 269
	750	Administracja publiczna	8	30 604	31 215
	752	Obrona narodowa	9		84
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	576	1 499
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		2
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12		6
	758	Różne rozliczenia	13		134
	801	Oświata i wychowanie	14	33	546
	851	Ochrona zdrowia	15	10 348	14 494
	852	Pomoc społeczna	16	987	2 654
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17	1 706	1 701
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18		29
	855	Rodzina	19	27 070	42 944
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20	365	36
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21	16	13

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/14		**WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE**		**644 762**	**807 361**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	63 066	69 974
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		0
	500	Handel	3	500	919
	600	Transport i łączność	4	53	464
	630	Turystyka	5	20	19
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	450 000	548 034
	710	Działalność usługowa	7	4 100	5 390
	750	Administracja publiczna	8	45 564	56 670
	752	Obrona narodowa	9		76
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	1 304	2 545
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		3
	801	Oświata i wychowanie	12	60	350
	851	Ochrona zdrowia	13	18 733	30 820
	852	Pomoc społeczna	14	660	2 963
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	6 400	6 118
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16		40
	855	Rodzina	17	53 000	81 114
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	1 297	1 507
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19	5	356
85/16		**WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE**		**62 571**	**90 656**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	6 948	6 931
	500	Handel	2	106	165
	600	Transport i łączność	3	55	68
	630	Turystyka	4	6	4
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	32 687	48 872
	710	Działalność usługowa	6	20	598
	750	Administracja publiczna	7	5 410	5 355
	752	Obrona narodowa	8	4	6
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	152	726
	755	Wymiar sprawiedliwości	10		0
	758	Różne rozliczenia	11		245
	801	Oświata i wychowanie	12	8	57
	851	Ochrona zdrowia	13	3 499	4 119
	852	Pomoc społeczna	14	912	7 752
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	830	684
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16		3
	855	Rodzina	17	11 598	14 781
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	336	278
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19		10

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/18		**WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE**		**100 406**	**173 973**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	7 163	7 645
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		6
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	58	58
	500	Handel	4	150	440
	600	Transport i łączność	5	1 720	2 127
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	43 003	102 700
	710	Działalność usługowa	7	880	923
	750	Administracja publiczna	8	13 989	14 826
	752	Obrona narodowa	9		171
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	281	1 276
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		2
	801	Oświata i wychowanie	12	11	202
	851	Ochrona zdrowia	13	6 641	9 249
	852	Pomoc społeczna	14	1 300	1 915
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	523	575
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	16		13
	855	Rodzina	17	24 430	31 483
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18	193	276
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	19	64	86
85/20		**WOJEWÓDZTWO PODLASKIE**		**82 525**	**123 591**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	19 802	23 994
	500	Handel	2	165	486
	600	Transport i łączność	3	653	782
	630	Turystyka	4	2	4
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	35 051	61 355
	710	Działalność usługowa	6	271	1 037
	750	Administracja publiczna	7	7 459	7 199
	752	Obrona narodowa	8		1
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	91	442
	755	Wymiar sprawiedliwości	10		0
	758	Różne rozliczenia	11		30
	801	Oświata i wychowanie	12	28	926
	851	Ochrona zdrowia	13	4 343	6 699
	852	Pomoc społeczna	14	726	1 307
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	15	1 030	944
	855	Rodzina	16	12 800	18 143
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17	100	220
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18	4	21

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/22		**WOJEWÓDZTWO POMORSKIE**		**224 798**	**283 482**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	22 721	24 606
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		5
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	9	8
	500	Handel	4	218	402
	600	Transport i łączność	5	141	223
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	125 000	161 175
	710	Działalność usługowa	7	2 057	1 575
	750	Administracja publiczna	8	21 668	20 534
	752	Obrona narodowa	9		4
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	233	817
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		1
	758	Różne rozliczenia	12		11
	801	Oświata i wychowanie	13	30	223
	851	Ochrona zdrowia	14	9 682	12 339
	852	Pomoc społeczna	15	2 265	4 112
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	2 843	2 254
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		6
	855	Rodzina	18	37 330	53 561
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	588	1 559
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20	13	42
	926	Kultura fizyczna	21		25
85/24		**WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE**		**388 640**	**523 258**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	11 179	11 293
	020	Leśnictwo	2		6
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	50	79
	500	Handel	4	470	401
	600	Transport i łączność	5	160	195
	630	Turystyka	6	25	33
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	247 239	335 655
	710	Działalność usługowa	8	1 238	3 513
	750	Administracja publiczna	9	31 978	33 204
	752	Obrona narodowa	10		342
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11	103	615
	755	Wymiar sprawiedliwości	12		16
	758	Różne rozliczenia	13		40
	801	Oświata i wychowanie	14	128	5 830
	851	Ochrona zdrowia	15	14 064	16 588
	852	Pomoc społeczna	16	2 392	2 906
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17	3 256	2 461
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18		15
	855	Rodzina	19	75 951	82 343
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20	404	27 710
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21	3	12
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	22		1

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/26		**WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE**		**63 223**	**108 307**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	11 050	9 642
	020	Leśnictwo	2		1
	100	Górnictwo i kopalnictwo	3	19	44
	500	Handel	4	150	179
	600	Transport i łączność	5	54	181
	630	Turystyka	6		3
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	26 000	53 499
	710	Działalność usługowa	8	649	3 612
	750	Administracja publiczna	9	4 594	6 328
	752	Obrona narodowa	10		91
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11	4	218
	755	Wymiar sprawiedliwości	12		0
	801	Oświata i wychowanie	13	516	560
	851	Ochrona zdrowia	14	4 057	5 684
	852	Pomoc społeczna	15	1 187	2 082
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	980	407
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		1
	855	Rodzina	18	13 863	25 552
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	100	219
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20		3
85/28		**WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE**		**92 844**	**110 179**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	14 613	14 335
	020	Leśnictwo	2		24
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3		6
	500	Handel	4	130	182
	600	Transport i łączność	5	462	899
	630	Turystyka	6	4	11
	700	Gospodarka mieszkaniowa	7	34 576	38 023
	710	Działalność usługowa	8	450	1 636
	750	Administracja publiczna	9	7 860	7 828
	752	Obrona narodowa	10		255
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11	135	980
	755	Wymiar sprawiedliwości	12		0
	758	Różne rozliczenia	13		14
	801	Oświata i wychowanie	14	14	56
	851	Ochrona zdrowia	15	6 049	8 021
	852	Pomoc społeczna	16	643	2 209
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17	444	516
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	18		58
	855	Rodzina	19	27 227	34 970
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20	237	155

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
85/30		**WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE**		**329 988**	**396 714**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	73 788	75 536
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		8
	500	Handel	3	755	755
	600	Transport i łączność	4	368	339
	700	Gospodarka mieszkaniowa	5	164 084	197 527
	710	Działalność usługowa	6	1 637	3 936
	750	Administracja publiczna	7	25 001	27 509
	752	Obrona narodowa	8		2
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9	446	1 105
	755	Wymiar sprawiedliwości	10		7
	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11		224
	758	Różne rozliczenia	12	24	-29
	801	Oświata i wychowanie	13	15	1 194
	851	Ochrona zdrowia	14	13 886	16 575
	852	Pomoc społeczna	15	2 180	4 053
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	2 821	2 650
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		14
	855	Rodzina	18	44 001	64 181
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	955	961
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20	27	167
85/32		**WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE**		**134 202**	**186 232**
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1	13 926	11 516
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2		58
	500	Handel	3	100	299
	600	Transport i łączność	4	78	81
	630	Turystyka	5		8
	700	Gospodarka mieszkaniowa	6	68 377	108 511
	710	Działalność usługowa	7	1 170	1 993
	750	Administracja publiczna	8	14 104	13 209
	752	Obrona narodowa	9		10
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10	316	754
	755	Wymiar sprawiedliwości	11		2
	758	Różne rozliczenia	12		193
	801	Oświata i wychowanie	13	12	116
	851	Ochrona zdrowia	14	6 103	7 754
	852	Pomoc społeczna	15	525	1 947
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	1 280	814
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	17		12
	855	Rodzina	18	28 001	38 661
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19	210	294
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20		0

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
86		**SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE**			**522**
	750	Administracja publiczna	1		522
86/01		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE**			**42**
	750	Administracja publiczna	1		42
86/03		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ**			**1**
	750	Administracja publiczna	1		1
86/05		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU**			**6**
	750	Administracja publiczna	1		6
86/07		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/09		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY**			**5**
	750	Administracja publiczna	1		5
86/11		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/17		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU**			**16**
	750	Administracja publiczna	1		16
86/19		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU**			**30**
	750	Administracja publiczna	1		30
86/21		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
86/23		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE**			**45**
	750	Administracja publiczna	1		45
86/25		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2
86/27		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH**			**18**
	750	Administracja publiczna	1		18
86/29		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2
86/31		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/33		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE**			**3**
	750	Administracja publiczna	1		3
86/35		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE**			**10**
	750	Administracja publiczna	1		10
86/37		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE**			**79**
	750	Administracja publiczna	1		79
86/39		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY**			**11**
	750	Administracja publiczna	1		11
86/41		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE**			**1**
	750	Administracja publiczna	1		1

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
86/43		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE**			**3**
	750	Administracja publiczna	1		3
86/45		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/47		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI**			**46**
	750	Administracja publiczna	1		46
86/49		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/51		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE**			**2**
	750	Administracja publiczna	1		2
86/53		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU**			**14**
	750	Administracja publiczna	1		14
86/55		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE**			**5**
	750	Administracja publiczna	1		5
86/57		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE**			**46**
	750	Administracja publiczna	1		46
86/59		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/61		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU**			**6**
	750	Administracja publiczna	1		6

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
86/63		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU**			**35**
	750	Administracja publiczna	1		35
86/65		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU**			**1**
	750	Administracja publiczna	1		1
86/69		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE**			**3**
	750	Administracja publiczna	1		3
86/71		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/73		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU**			**25**
	750	Administracja publiczna	1		25
86/75		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH**			**5**
	750	Administracja publiczna	1		5
86/77		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/81		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE**			**7**
	750	Administracja publiczna	1		7
86/83		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU**			**3**
	750	Administracja publiczna	1		3
86/85		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE**			**1**
	750	Administracja publiczna	1		1

Część	Dział	Treść	Poz.	Budżet według ustawy budżetowej	Wykonanie
				w tysiącach złotych	
1	2	3	4	5	6
86/87		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU**			**23**
	750	Administracja publiczna	1		23
86/89		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU**			**5**
	750	Administracja publiczna	1		5
86/91		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU**			**5**
	750	Administracja publiczna	1		5
86/93		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
86/95		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU**			**14**
	750	Administracja publiczna	1		14
86/97		**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE**			**0**
	750	Administracja publiczna	1		0
88		**POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY**		**7 571**	**14 623**
	752	Obrona narodowa	1	9	30
	755	Wymiar sprawiedliwości	2	7 562	14 594
89		**PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW PRZECIWDZIAŁANIA WYKORZYSTANIU SEKSUALNEMU MAŁOLETNICH PONIŻEJ LAT 15**			**71**
	750	Administracja publiczna	1		71

WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA

WYDATKI BUDŻETU PAŃSTWA ZA ROK 2025
ZESTAWIENIE ZBIORCZE WEDŁUG DZIAŁÓW

Dział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające	Poz.	Razem	z tego:						
				Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
			w tysiącach złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	OGÓŁEM a	1	**921 618 215**	**386 030 825**	**159 109 025**	**170 634 475**	**79 034 007**	**75 500 000**	**35 655 157**	**15 654 726**
	b		**921 618 215**	**386 480 647**	**162 816 452**	**164 989 720**	**80 744 886**	**75 500 000**	**35 355 157**	**15 731 352**
	c		**870 143 504**	**358 973 258**	**155 951 770**	**161 036 539**	**75 248 173**	**72 828 288**	**35 287 729**	**10 817 748**
	d		**47 108**	**1 101**			**46 008**			
010	Rolnictwo i łowiectwo a	2	**11 091 653**	4 814 211	3 788	2 536 905	307 719			3 429 030
	b		**18 493 596**	8 316 931	6 103	4 450 414	514 755			5 205 393
	c		**17 822 374**	7 922 322	5 840	4 397 519	474 250			5 022 444
	d									
020	Leśnictwo a	3	**8 044**	5 951	7	1 996	90			
	b		**10 991**	8 493	16	2 392	90			
	c		**9 678**	7 186	16	2 386	90			
	d									
050	Rybołówstwo i rybactwo a	2	**141 839**	24 193	1 577	61 941	1 170			52 958
	b		**248 319**	31 547	1 843	63 021	2 619			149 289
	c		**244 611**	30 093	1 810	62 023	2 445			148 240
	d									
100	Górnictwo i kopalnictwo a	3	**3 670 317**	3 670 317						
	b		**3 683 709**	3 683 709						
	c		**3 288 845**	3 288 845						
	d									
150	Przetwórstwo przemysłowe a	4	**2 071 172**	144 016	224	1 292 379	429 177			205 376
	b		**3 632 964**	427 368	224	2 089 730	905 780			209 861
	c		**2 901 405**	385 309	154	1 726 598	621 588			167 757
	d									
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę a	5								
	b		**6 605**	1 902			4 703			
	c		**6 594**	1 891			4 703			
	d									
500	Handel a	6	**1 536 504**	1 346 827	241	151 941	37 495			
	b		**1 541 382**	1 346 827	439	155 252	38 864			
	c		**983 399**	805 388	439	154 232	23 340			
	d									

Dział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
					Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycz-nych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych						
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11
550	Hotele i restauracje	**a**	7	**61 438**	61 438						
		b		**74 234**	72 385		1 848				
		c		**74 229**	72 381		1 848				
		d									
600	Transport i łączność	**a**	8	**24 786 780**	13 488 724	19 288	5 263 467	5 508 788			506 513
		b		**28 629 017**	14 256 916	20 104	5 352 519	8 014 039			985 439
		c		**28 159 939**	14 147 003	19 812	5 303 452	7 734 203			955 468
		d									
630	Turystyka	**a**	9	**118 109**	114 004	10	3 895	200			
		b		**123 928**	114 136	10	3 895	5 871			15
		c		**121 217**	113 149	1	3 531	4 521			15
		d									
700	Gospodarka mieszkaniowa	**a**	10	**2 957 808**	1 676 453	251	37 322	1 243 782			
		b		**5 278 775**	2 241 282	171	99 046	2 938 152			125
		c		**5 185 835**	2 202 656	158	84 453	2 898 443			125
		d									
710	Działalność usługowa	**a**	11	**983 002**	654 454	334	255 303	44 999			27 912
		b		**1 003 665**	676 754	464	244 638	52 466			29 343
		c		**962 934**	670 700	423	229 023	43 161			19 626
		d									
720	Informatyka	**a**	12	**287 116**	250 000	63	36 149				904
		b		**287 116**	250 000	63	35 987	162			904
		c		**283 448**	248 082	55	34 441	162			708
		d									
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	**a**	13	**39 846 996**	36 213 390	70 176	1 307 209	1 994 554			261 667
		b		**39 862 063**	36 700 195	65 486	968 235	1 828 641			299 506
		c		**39 698 450**	36 652 295	64 062	938 397	1 774 321			269 375
		d									
750	Administracja publiczna	**a**	14	**30 032 922**	2 115 798	453 737	24 923 283	1 137 704			1 402 400
		b		**53 808 532**	24 763 812	465 228	25 445 377	1 500 309			1 633 806
		c		**52 873 780**	24 709 014	441 913	25 063 818	1 352 583			1 306 451
		d									
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	**a**	15	**4 421 283**	79 150	207 522	3 923 586	211 025			
		b		**4 899 972**	509 604	218 692	3 967 438	204 051			185
		c		**4 638 913**	503 811	213 422	3 769 610	151 885			185
		d									

Dział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego: Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
				w tysiącach złotych							
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11
752	Obrona narodowa	**a**	16	**109 583 160**	5 123 067	5 911 686	47 599 829	50 948 578			
		b		**109 853 167**	5 615 967	4 095 935	48 969 238	51 157 947			14 080
		c		**108 911 010**	5 352 270	4 095 080	48 901 194	50 548 393			14 075
		d		**47 108**	1 101			46 008			
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	**a**	17	**184 064 401**	110 904 435	72 904 055	254 735	1 176			
		b		**178 959 510**	105 904 435	72 784 424	269 628	1 024			
		c		**162 821 452**	93 391 967	69 161 287	267 603	595			
		d									
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	**a**	18	**31 434 956**	4 453 627	474 821	24 936 228	1 425 620			144 660
		b		**33 923 409**	4 916 827	1 285 285	24 980 443	2 341 224			399 630
		c		**33 798 377**	4 905 492	1 257 494	24 958 894	2 314 484			362 013
		d									
755	Wymiar sprawiedliwości	**a**	19	**27 412 628**	226 949	485 243	25 246 542	1 442 191			11 703
		b		**27 550 867**	226 931	699 460	25 069 091	1 543 460			11 925
		c		**27 142 604**	225 941	697 976	24 807 828	1 402 674			8 186
		d									
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	**a**	20								
		b		**4 995**	4 995						
		c		**4 995**	4 995						
		d									
757	Obsługa długu publicznego	**a**	21	**110 162 332**	34 662 332				75 500 000		
		b		**110 162 332**	34 662 332				75 500 000		
		c		**107 490 620**	34 662 332				72 828 288		
		d									
758	Różne rozliczenia	**a**	22	**173 163 699**	109 724 405	1 318 500	9 377 460	8 186 951		35 655 157	8 901 226
		b		**110 448 906**	62 416 328	410 796	2 157 724	4 074 764		35 355 157	6 034 137
		c		**88 820 823**	50 687 444		337	834 702		35 287 729	2 010 612
		d									
801	Oświata i wychowanie	**a**	23	**4 351 286**	409 231	54 207	3 638 887	168 022			80 939
		b		**5 374 455**	1 229 487	55 580	3 780 316	222 304			86 768
		c		**5 142 038**	1 098 637	51 748	3 745 129	189 161			57 363
		d									
851	Ochrona zdrowia	**a**	24	**40 503 110**	24 848 275	13 933	12 035 148	3 406 109			199 645
		b		**48 796 356**	37 155 420	18 895	9 392 283	2 028 601			201 158
		c		**48 560 637**	37 100 145	18 264	9 329 735	1 983 786			128 707
		d									

Dział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
					Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych						
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11
852	Pomoc społeczna	**a**	25	**5 971 709**	5 854 705	28 690	88 180	134			
		b		**8 643 844**	8 424 801	46 326	112 595	58 021			2 101
		c		**8 394 494**	8 182 943	45 903	111 244	52 500			1 905
		d									
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	**a**	26	**5 369 816**	4 123 575	449 240	733 239	12 660			51 102
		b		**5 618 530**	4 321 894	480 303	737 062	26 580			52 692
		c		**4 972 668**	3 723 688	470 831	725 803	24 791			27 556
		d									
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	**a**	27	**299 136**	23 895	6 169	245 067	24 005			
		b		**499 553**	191 593	27 942	247 815	32 204			
		c		**456 685**	153 066	27 790	244 739	31 090			
		d									
855	Rodzina	**a**	28	**97 191 947**	15 364 979	76 637 866	5 107 770				81 332
		b		**106 260 251**	19 472 202	82 064 358	4 604 735	14 874			104 081
		c		**103 128 394**	19 329 715	79 309 188	4 404 927	6 935			77 629
		d									
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	**a**	29	**2 587 033**	1 264 240	1 013	807 778	347 943			166 059
		b		**4 216 032**	1 963 133	1 761	942 382	1 146 888			161 868
		c		**4 056 673**	1 893 794	1 731	927 886	1 100 886			132 376
		d									
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	**a**	30	**5 671 481**	3 316 334	20 290	745 187	1 484 004			105 666
		b		**7 857 434**	5 500 517	19 631	819 915	1 394 105			123 265
		c		**7 424 785**	5 443 210	19 546	813 854	1 047 096			101 079
		d									
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	**a**	31	**231 352**	190 152	34	3 735	11 997			25 434
		b		**234 754**	193 649	31	3 458	12 182			25 434
		c		**214 245**	193 339	26	3 216	12 156			5 508
		d									
926	Kultura fizyczna	**a**	32	**1 605 186**	881 698	46 060	19 314	657 914			200
		b		**1 628 951**	878 272	46 880	23 244	680 207			348
		c		**1 547 352**	864 154	46 801	22 820	613 232			345
		d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
01			**KANCELARIA PREZYDENTA RP**	**a**	1	**298 835**	**40 000**	**1 963**	**238 880**	**17 992**			
				b		**301 103**	**40 000**	**2 029**	**242 416**	**16 658**			
				c		**292 467**	**40 000**	**1 867**	**236 747**	**13 853**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**257 577**		1 963	238 580	17 034			
				b		**252 914**		2 029	237 851	13 034			
				c		**244 699**		1 867	232 213	10 619			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**210 918**		677	194 297	15 944			
				b		**205 527**		686	193 563	11 278			
				c		**200 779**		668	191 249	8 863			
				d									
		75103	Biuro Bezpieczeństwa Narodowego	**a**	4	**26 668**		280	25 298	1 090			
				b		**27 397**		280	25 361	1 756			
				c		**24 855**		187	22 912	1 756			
				d									
		75106	Odznaczenia państwowe	**a**	5	**6 710**			6 710				
				b		**6 710**			6 710				
				c		**6 657**			6 657				
				d									
		75111	Biuro Polityki Międzynarodowej	**a**	6	**9 776**		59	9 717				
				b		**10 150**		70	10 080				
				c		**9 554**		69	9 485				
				d									
		75195	Pozostała działalność	**a**	7	**3 505**		947	2 558				
				b		**3 129**		993	2 137				
				c		**2 855**		944	1 911				
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	8	**41 258**	40 000		300	958			
				b		**48 189**	40 000		4 565	3 624			
				c		**47 768**	40 000		4 534	3 234			
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	9	**1 258**			300	958			
				b		**8 189**			4 565	3 624			
				c		**7 768**			4 534	3 234			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92123	Narodowy Fundusz Rewaloryzacji Zabytków Krakowa	**a**	10	**40 000**	40 000						
				b		**40 000**	40 000						
				c		**40 000**	40 000						
				d									
02			**KANCELARIA SEJMU**	**a**	1	**847 445**		**162 294**	**642 801**	**42 350**			
				b		**847 445**		**162 794**	**642 301**	**42 350**			
				c		**788 358**		**159 182**	**594 634**	**34 543**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**847 445**		162 294	642 801	42 350			
				b		**847 445**		162 794	642 301	42 350			
				c		**788 358**		159 182	594 634	34 543			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**847 445**		162 294	642 801	42 350			
				b		**847 445**		162 794	642 301	42 350			
				c		**788 358**		159 182	594 634	34 543			
				d									
03			**KANCELARIA SENATU**	**a**	1	**248 714**	**71 500**	**33 693**	**137 485**	**6 036**			
				b		**248 714**	**71 500**	**35 337**	**135 841**	**6 036**			
				c		**241 331**	**69 103**	**35 256**	**131 033**	**5 939**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**248 714**	71 500	33 693	137 485	6 036			
				b		**248 714**	71 500	35 337	135 841	6 036			
				c		**241 331**	69 103	35 256	131 033	5 939			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**177 214**		33 693	137 485	6 036			
				b		**177 214**		35 337	135 841	6 036			
				c		**172 229**		35 256	131 033	5 939			
				d									
		75195	Pozostała działalność	**a**	4	**71 500**	71 500						
				b		**71 500**	71 500						
				c		**69 103**	69 103						
				d									
04			**SĄD NAJWYŻSZY**	**a**	1	**295 013**		**63 227**	**223 590**	**8 196**			
				b		**295 429**		**63 227**	**223 590**	**8 612**			
				c		**245 518**		**52 385**	**184 997**	**8 136**			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**233 152**		1 366	223 590	8 196			
				b		**233 568**		1 366	223 590	8 612			
				c		**193 693**		559	184 997	8 136			
				d									
		75102	Naczelne organy sądownictwa	**a**	3	**233 152**		1 366	223 590	8 196			
				b		**233 568**		1 366	223 590	8 612			
				c		**193 693**		559	184 997	8 136			
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**61 861**		61 861					
				b		**61 861**		61 861					
				c		**51 826**		51 826					
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**61 861**		61 861					
				b		**61 861**		61 861					
				c		**51 826**		51 826					
				d									
05			**NACZELNY SĄD ADMINISTRACYJNY**	**a**	1	**978 383**		**151 743**	**801 411**	**25 229**			
				b		**978 383**		**150 913**	**802 242**	**25 229**			
				c		**895 772**		**143 258**	**741 080**	**11 434**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**827 058**		418	801 411	25 229			
				b		**827 058**		627	801 202	25 229			
				c		**752 048**		557	740 057	11 434			
				d									
		75102	Naczelne organy sądownictwa	**a**	3	**827 058**		418	801 411	25 229			
				b		**827 058**		627	801 202	25 229			
				c		**752 048**		557	740 057	11 434			
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**151 325**		151 325					
				b		**151 325**		150 285	1 040				
				c		**143 724**		142 701	1 023				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**151 325**		151 325					
				b		**151 325**		150 285	1 040				
				c		**143 724**		142 701	1 023				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
06			**TRYBUNAŁ KONSTYTUCYJNY**	**a**	1	**52 616**		**17 545**	**34 418**	**653**			
				b		**52 807**		**20 602**	**32 172**	**33**			
				c		**52 795**		**20 601**	**32 161**	**32**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**35 266**		195	34 418	653			
				b		**36 308**		4 103	32 172	33			
				c		**36 296**		4 103	32 161	32			
				d									
		75102	Naczelne organy sądownictwa	**a**	3	**35 266**		195	34 418	653			
				b		**36 308**		4 103	32 172	33			
				c		**36 296**		4 103	32 161	32			
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**17 350**		17 350					
				b		**16 499**		16 499					
				c		**16 498**		16 498					
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**17 350**		17 350					
				b		**16 499**		16 499					
				c		**16 498**		16 498					
				d									
07			**NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI**	**a**	1	**471 710**		**441**	**451 628**	**19 641**			
				b		**471 710**		**1 118**	**450 493**	**20 099**			
				c		**461 608**		**1 102**	**446 521**	**13 985**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**471 710**		441	451 628	19 641			
				b		**471 710**		1 118	450 493	20 099			
				c		**461 608**		1 102	446 521	13 985			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**471 710**		441	451 628	19 641			
				b		**471 710**		1 118	450 493	20 099			
				c		**461 608**		1 102	446 521	13 985			
				d									
08			**RZECZNIK PRAW OBYWATELSKICH**	**a**	1	**82 258**		**308**	**78 370**	**3 580**			
				b		**82 258**		**238**	**78 043**	**3 977**			
				c		**79 775**		**188**	**75 623**	**3 964**			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**82 258**		308	78 370	3 580			
				b		**82 258**		238	78 043	3 977			
				c		**79 775**		188	75 623	3 964			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**82 258**		308	78 370	3 580			
				b		**82 258**		238	78 043	3 977			
				c		**79 775**		188	75 623	3 964			
				d									
09			**KRAJOWA RADA RADIOFONII I TELEWIZJI**	**a**	1	**46 164**		**118**	**43 519**	**2 527**			
				b		**46 164**		**118**	**43 519**	**2 527**			
				c		**38 496**		**28**	**38 122**	**346**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**46 164**		118	43 519	2 527			
				b		**46 164**		118	43 519	2 527			
				c		**38 496**		28	38 122	346			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**46 164**		118	43 519	2 527			
				b		**46 164**		118	43 519	2 527			
				c		**38 496**		28	38 122	346			
				d									
10			**URZĄD OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH**	**a**	1	**66 325**		**100**	**62 705**	**3 520**			
				b		**66 325**		**100**	**63 475**	**2 750**			
				c		**64 996**		**86**	**62 223**	**2 687**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**66 325**		100	62 705	3 520			
				b		**66 325**		100	63 475	2 750			
				c		**64 996**		86	62 223	2 687			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**66 325**		100	62 705	3 520			
				b		**66 325**		100	63 475	2 750			
				c		**64 996**		86	62 223	2 687			
				d									
11			**KRAJOWE BIURO WYBORCZE**	**a**	1	**107 120**	**7 650**	**95**	**95 437**	**3 938**			
				b		**586 177**	**438 104**	**568**	**143 123**	**4 381**			
				c		**578 975**	**434 709**	**543**	**139 417**	**4 306**			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**107 120**	7 650	95	95 437	3 938			
				b		**586 177**	438 104	568	143 123	4 381			
				c		**578 975**	434 709	543	139 417	4 306			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**107 120**	7 650	95	95 437	3 938			
				b		**107 120**	7 650	172	95 610	3 688			
				c		**105 791**	7 564	150	94 465	3 613			
				d									
		75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	**a**	4								
				b		**466 149**	422 385	392	42 871	500			
				c		**461 811**	419 745	390	41 176	500			
				d									
		75108	Wybory do Sejmu i Senatu	**a**	5								
				b		**2 573**	2 129	3	340	100			
				c		**2 527**	2 104	3	319	100			
				d									
		75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	**a**	6								
				b		**10 010**	5 878		4 039	93			
				c		**8 579**	5 240		3 246	93			
				d									
		75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	**a**	7								
				b		**12**	6		6				
				c		**11**	5		6				
				d									
		75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	**a**	8								
				b		**312**	56		256				
				c		**255**	51		204				
				d									
12			**PAŃSTWOWA INSPEKCJA PRACY**	**a**	1	**609 891**		**3 977**	**573 340**	**32 574**			
				b		**609 891**		**4 167**	**572 964**	**32 574**			**185**
				c		**580 073**		**3 844**	**559 584**	**16 459**			**185**
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**609 891**		3 977	573 340	32 574			
				b		**609 891**		4 167	572 964	32 574			185
				c		**580 073**		3 844	559 584	16 459			185
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	a	3	**609 891**		3 977	573 340	32 574			
				b		**609 891**		4 167	572 964	32 574			185
				c		**580 073**		3 844	559 584	16 459			185
				d									
13			**INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU**	a	1	**583 004**	**13 496**	**21 828**	**500 461**	**47 219**			
				b		**592 753**	**13 086**	**21 901**	**504 493**	**53 272**			
				c		**585 446**	**12 864**	**20 276**	**502 281**	**50 025**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	a	2	**522 890**		1 602	475 915	45 373			
				b		**522 890**		1 598	480 663	40 629			
				c		**517 783**		1 577	478 514	37 691			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	a	3	**241 537**		821	199 262	41 454			
				b		**239 753**		825	203 974	34 954			
				c		**235 810**		820	202 973	32 017			
				d									
		75112	Jednostki podległe Instytutowi Pamięci Narodowej - Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	a	4	**281 353**		781	276 653	3 919			
				b		**283 137**		773	276 689	5 675			
				c		**281 973**		757	275 542	5 674			
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	a	5	**18 776**		18 776					
				b		**18 776**		18 601	175				
				c		**17 171**		16 996	175				
				d									
		75302	Uposażenia prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	a	6	**18 776**		18 776					
				b		**18 776**		18 601	175				
				c		**17 171**		16 996	175				
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	7	**41 338**	13 496	1 450	24 546	1 846			
				b		**51 087**	13 086	1 703	23 655	12 644			
				c		**50 491**	12 864	1 702	23 592	12 334			
				d									
		92118	Muzea	a	8	**13 617**	12 696			921			
				b		**23 366**	12 696			10 670			
				c		**22 835**	12 474			10 361			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	**a**	9	**14 223**	800	1 407	11 116	900			
				b		**13 815**	390	1 687	9 784	1 955			
				c		**13 785**	390	1 687	9 754	1 954			
				d									
		92128	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa realizowana przez jednostki podległe Instytutowi Pamięci Narodowej – Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	**a**	10	**13 498**		43	13 430	25			
				b		**13 906**		16	13 871	19			
				c		**13 872**		16	13 838	19			
				d									
14			**RZECZNIK PRAW DZIECKA**	**a**	1	**44 554**		**35**	**44 519**				
				b		**44 554**		**39**	**43 319**	**1 196**			
				c		**38 216**		**38**	**37 046**	**1 132**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**44 554**		35	44 519				
				b		**44 554**		39	43 319	1 196			
				c		**38 216**		38	37 046	1 132			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3	**44 554**		35	44 519				
				b		**44 554**		39	43 319	1 196			
				c		**38 216**		38	37 046	1 132			
				d									
15			**SĄDY POWSZECHNE**	**a**	1	**17 477 095**		**1 373 901**	**15 095 578**	**1 002 841**			**4 775**
				b		**17 477 687**		**1 392 129**	**15 041 877**	**1 039 306**			**4 375**
				c		**16 968 224**		**1 269 694**	**14 796 062**	**898 669**			**3 799**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**992**			992				
				c		**988**			988				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	3								
				b		**992**			992				
				c		**988**			988				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**1 076 764**		1 076 764					
				b		**1 076 764**		1 069 248	7 516				
				c		**955 714**		948 211	7 503				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**1 076 764**		1 076 764					
				b		**1 076 764**		1 069 248	7 516				
				c		**955 714**		948 211	7 503				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**16 399 624**		297 137	15 094 871	1 002 841			4 775
				b		**16 399 224**		322 881	15 032 662	1 039 306			4 375
				c		**16 010 829**		321 483	14 786 878	898 669			3 799
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	7	**16 179 258**		297 137	14 874 505	1 002 841			4 775
				b		**16 084 845**		322 881	14 718 284	1 039 306			4 375
				c		**15 702 773**		321 483	14 478 822	898 669			3 799
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	8	**220 366**			220 366				
				b		**314 378**			314 378				
				c		**308 056**			308 056				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**707**			707				
				b		**707**			707				
				c		**693**			693				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**707**			707				
				b		**707**			707				
				c		**693**			693				
				d									
15/01			**MINISTERSTWO SPRAWIEDLIWOŚCI**	**a**	1	**1 785 888**		**138 326**	**1 535 137**	**112 425**			
				b		**195 170**		**104 161**	**69 310**	**21 699**			
				c									
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**138 326**		138 326					
				b		**104 161**		104 161					
				c									
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**138 326**		138 326					
				b		**104 161**		104 161					
				c									
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**1 647 504**			1 535 079	112 425			
				b		**91 009**			69 310	21 699			
				c									
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**1 647 504**			1 535 079	112 425			
				b		**91 009**			69 310	21 699			
				c									
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	6	**58**			58				
				b									
				c									
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	7	**58**			58				
				b									
				c									
				d									
15/02			**SĄD APELACYJNY W WARSZAWIE**	**a**	1	**1 957 999**		**116 263**	**1 760 082**	**81 654**			
				b		**2 151 390**		**122 826**	**1 929 881**	**98 372**			**310**
				c		**2 087 629**		**119 080**	**1 885 811**	**82 493**			**244**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**386**			386				
				c		**383**			383				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	3								
				b		**386**			386				
				c		**383**			383				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**91 976**		91 976					
				b		**93 173**		92 449	723				
				c		**89 541**		88 818	723				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**91 976**		91 976					
				b		**93 173**		92 449	723				
				c		**89 541**		88 818	723				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**1 866 005**		24 287	1 760 064	81 654			
				b		**2 057 813**		30 377	1 928 754	98 372			310
				c		**1 997 695**		30 262	1 884 696	82 493			244
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	7	**1 850 497**		24 287	1 744 556	81 654			
				b		**2 024 319**		30 377	1 895 260	98 372			310
				c		**1 964 650**		30 262	1 851 650	82 493			244
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	8	**15 508**			15 508				
				b		**33 494**			33 494				
				c		**33 046**			33 046				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**18**			18				
				b		**18**			18				
				c		**9**			9				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**18**			18				
				b		**18**			18				
				c		**9**			9				
				d									
15/03			**SĄD APELACYJNY W KATOWICACH**	**a**	1	**1 954 879**		**160 030**	**1 648 654**	**146 195**			
				b		**2 123 549**		**170 282**	**1 806 081**	**146 998**			**188**
				c		**2 093 497**		**168 527**	**1 787 779**	**137 050**			**142**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**94**			94				
				c		**94**			94				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	3								
				b		**94**			94				
				c		**94**			94				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**125 877**		125 877					
				b		**133 431**		131 862	1 569				
				c		**131 757**		130 188	1 569				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**125 877**		125 877					
				b		**133 431**		131 862	1 569				
				c		**131 757**		130 188	1 569				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**1 828 939**		34 153	1 648 591	146 195			
				b		**1 989 957**		38 420	1 804 351	146 998			188
				c		**1 961 579**		38 339	1 786 048	137 050			142
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	7	**1 807 962**		34 153	1 627 614	146 195			
				b		**1 972 380**		38 420	1 786 774	146 998			188
				c		**1 944 089**		38 339	1 768 558	137 050			142
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	8	**20 977**			20 977				
				b		**17 577**			17 577				
				c		**17 490**			17 490				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**63**			63				
				b		**67**			67				
				c		**67**			67				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**63**			63				
				b		**67**			67				
				c		**67**			67				
				d									
15/04			**SĄD APELACYJNY W GDAŃSKU**	**a**	1	**1 953 922**		**161 301**	**1 739 964**	**52 657**			
				b		**2 138 100**		**171 040**	**1 904 867**	**61 939**			**254**
				c		**2 125 152**		**170 077**	**1 893 541**	**61 327**			**208**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**40**			40				
				c		**40**			40				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	3								
				b		**40**			40				
				c		**40**			40				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**119 019**		119 019					
				b		**126 473**		125 514	959				
				c		**125 817**		124 858	959				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**119 019**		119 019					
				b		**126 473**		125 514	959				
				c		**125 817**		124 858	959				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**1 834 831**		42 282	1 739 892	52 657			
				b		**2 011 498**		45 526	1 903 779	61 939			254
				c		**1 999 206**		45 219	1 892 452	61 327			208
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	7	**1 804 411**		42 282	1 709 472	52 657			
				b		**1 961 078**		45 526	1 853 359	61 939			254
				c		**1 951 589**		45 219	1 844 836	61 327			208
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	8	**30 420**			30 420				
				b		**50 420**			50 420				
				c		**47 616**			47 616				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**72**			72				
				b		**89**			89				
				c		**89**			89				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**72**			72				
				b		**89**			89				
				c		**89**			89				
				d									
15/05			**SĄD APELACYJNY W POZNANIU**	**a**	1	**1 259 764**		**93 098**	**1 108 987**	**57 679**			
				b		**1 420 047**		**96 328**	**1 240 381**	**83 148**			**190**
				c		**1 398 880**		**96 060**	**1 225 409**	**77 267**			**144**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**50**			50				
				c		**50**			50				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	3								
				b		**50**			50				
				c		**50**			50				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**67 755**		67 755					
				b		**69 122**		68 875	247				
				c		**68 895**		68 648	247				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**67 755**		67 755					
				b		**69 122**		68 875	247				
				c		**68 895**		68 648	247				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**1 191 955**		25 343	1 108 933	57 679			
				b		**1 350 818**		27 453	1 240 026	83 148			190
				c		**1 329 877**		27 411	1 225 054	77 267			144
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	7	**1 180 970**		25 343	1 097 948	57 679			
				b		**1 313 705**		27 453	1 202 913	83 148			190
				c		**1 294 510**		27 411	1 189 687	77 267			144
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	8	**10 985**			10 985				
				b		**37 113**			37 113				
				c		**35 367**			35 367				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**54**			54				
				b		**58**			58				
				c		**58**			58				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**54**			54				
				b		**58**			58				
				c		**58**			58				
				d									
15/06			**SĄD APELACYJNY W KRAKOWIE**	**a**	1	**1 567 452**		**133 199**	**1 354 532**	**79 721**			
				b		**1 716 687**		**132 817**	**1 476 497**	**107 183**			**190**
				c		**1 680 692**		**129 953**	**1 463 323**	**87 272**			**144**
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**85**			85				
				c		**85**			85				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	3								
				b		**85**			85				
				c		**85**			85				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**96 562**		96 562					
				b		**97 004**		96 129	875				
				c		**94 796**		93 923	874				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**96 562**		96 562					
				b		**97 004**		96 129	875				
				c		**94 796**		93 923	874				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**1 470 809**		36 637	1 354 451	79 721			
				b		**1 619 518**		36 688	1 475 457	107 183			190
				c		**1 585 730**		36 030	1 462 284	87 272			144
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	a	7	**1 440 697**		36 637	1 324 339	79 721			
				b		**1 600 218**		36 688	1 456 157	107 183			190
				c		**1 566 435**		36 030	1 442 989	87 272			144
				d									
		75595	Pozostała działalność	a	8	**30 112**			30 112				
				b		**19 300**			19 300				
				c		**19 295**			19 295				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**81**			81				
				b		**80**			80				
				c		**80**			80				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**81**			81				
				b		**80**			80				
				c		**80**			80				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
15/07			**SĄD APELACYJNY WE WROCŁAWIU**	**a**	1	**1 721 799**		**138 089**	**1 494 809**	**88 901**			
				b		**1 888 268**		**146 929**	**1 639 558**	**101 592**			**188**
				c		**1 829 917**		**143 630**	**1 596 450**	**89 695**			**142**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**140**			140				
				c		**140**			140				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	3								
				b		**140**			140				
				c		**140**			140				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**108 252**		108 252					
				b		**114 358**		113 471	887				
				c		**111 137**		110 250	887				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**108 252**		108 252					
				b		**114 358**		113 471	887				
				c		**111 137**		110 250	887				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**1 613 457**		29 837	1 494 719	88 901			
				b		**1 773 654**		33 458	1 638 415	101 592			188
				c		**1 718 525**		33 381	1 595 308	89 695			142
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	7	**1 552 818**		29 837	1 434 080	88 901			
				b		**1 725 729**		33 458	1 590 490	101 592			188
				c		**1 671 057**		33 381	1 547 841	89 695			142
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	8	**60 639**			60 639				
				b		**47 925**			47 925				
				c		**47 467**			47 467				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**90**			90				
				b		**116**			116				
				c		**116**			116				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**90**			90				
				b		**116**			116				
				c		**116**			116				
				d									
15/08			**SĄD APELACYJNY W ŁODZI**	**a**	1	**1 563 666**		**127 797**	**1 220 620**	**215 249**			
				b		**1 703 187**		**130 589**	**1 354 630**	**217 780**			**188**
				c		**1 690 324**		**128 755**	**1 353 717**	**207 709**			**142**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**146**			146				
				c		**146**			146				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	3								
				b		**146**			146				
				c		**146**			146				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**96 868**		96 868					
				b		**99 120**		98 486	634				
				c		**97 292**		96 664	628				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**96 868**		96 868					
				b		**99 120**		98 486	634				
				c		**97 292**		96 664	628				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**1 466 744**		30 929	1 220 566	215 249			
				b		**1 603 858**		32 102	1 353 788	217 780			188
				c		**1 592 823**		32 091	1 352 881	207 709			142
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	7	**1 460 657**		30 929	1 214 479	215 249			
				b		**1 584 742**		32 102	1 334 672	217 780			188
				c		**1 573 708**		32 091	1 333 766	207 709			142
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	8	**6 087**			6 087				
				b		**19 116**			19 116				
				c		**19 115**			19 115				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**54**			54				
				b		**62**			62				
				c		**62**			62				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**54**			54				
				b		**62**			62				
				c		**62**			62				
				d									
15/09			**SĄD APELACYJNY W RZESZOWIE**	**a**	1	**682 336**		**62 389**	**581 482**	**38 465**			
				b		**772 500**		**63 333**	**660 948**	**48 031**			**188**
				c		**763 662**		**62 673**	**657 214**	**43 633**			**142**
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**47 364**		47 364					
				b		**48 246**		47 989	257				
				c		**47 645**		47 394	251				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**47 364**		47 364					
				b		**48 246**		47 989	257				
				c		**47 645**		47 394	251				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**634 922**		15 025	581 432	38 465			
				b		**724 197**		15 344	660 633	48 031			188
				c		**715 959**		15 279	656 905	43 633			142
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**629 408**		15 025	575 918	38 465			
				b		**705 220**		15 344	641 657	48 031			188
				c		**696 988**		15 279	637 934	43 633			142
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**5 514**			5 514				
				b		**18 977**			18 977				
				c		**18 971**			18 971				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**50**			50				
				b		**58**			58				
				c		**58**			58				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**50**			50				
				b		**58**			58				
				c		**58**			58				
				d									
15/10			**SĄD APELACYJNY W BIAŁYMSTOKU**	**a**	1	**937 873**		**78 088**	**795 341**	**64 444**			
				b		**1 037 510**		**80 381**	**885 121**	**71 820**			**188**
				c		**1 002 344**		**80 042**	**876 881**	**45 279**			**142**
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**57 449**		57 449					
				b		**58 344**		58 095	248				
				c		**58 025**		57 777	248				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**57 449**		57 449					
				b		**58 344**		58 095	248				
				c		**58 025**		57 777	248				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**880 384**		20 639	795 301	64 444			
				b		**979 131**		22 286	884 837	71 820			188
				c		**944 283**		22 265	876 597	45 279			142
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**867 097**		20 639	782 014	64 444			
				b		**958 052**		22 286	863 759	71 820			188
				c		**923 798**		22 265	856 112	45 279			142
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**13 287**			13 287				
				b		**21 078**			21 078				
				c		**20 485**			20 485				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**40**			40				
				b		**36**			36				
				c		**35**			35				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**40**			40				
				b		**36**			36				
				c		**35**			35				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
15/11			**SĄD APELACYJNY W LUBLINIE**	**a**	1	**1 195 674**		**95 016**	**1 053 965**	**41 918**			**4 775**
				b		**1 325 678**		**99 987**	**1 173 656**	**49 734**			**2 302**
				c		**1 303 508**		**99 555**	**1 160 513**	**41 230**			**2 209**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**50**			50				
				c		**50**			50				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	3								
			w 2025 roku	**b**		**50**			50				
				c		**50**			50				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**73 133**		73 133					
				b		**77 163**		76 438	725				
				c		**76 732**		76 007	725				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	5	**73 133**		73 133					
				b		**77 163**		76 438	725				
				c		**76 732**		76 007	725				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	6	**1 122 446**		21 883	1 053 870	41 918			4 775
				b		**1 248 372**		23 549	1 172 787	49 734			2 302
				c		**1 226 633**		23 548	1 159 645	41 230			2 209
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	7	**1 107 731**		21 883	1 039 155	41 918			4 775
				b		**1 223 600**		23 549	1 148 015	49 734			2 302
				c		**1 201 864**		23 548	1 134 876	41 230			2 209
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	8	**14 715**			14 715				
				b		**24 772**			24 772				
				c		**24 770**			24 770				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	9	**95**			95				
				b		**93**			93				
				c		**93**			93				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wykonanie niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85195	Pozostała działalność	**a**	10	**95**			95				
				b		**93**			93				
				c		**93**			93				
				d									
15/12			**SĄD APELACYJNY W SZCZECINIE**	**a**	1	**895 843**		**70 305**	**802 005**	**23 533**			
				b		**1 005 602**		**73 457**	**900 947**	**31 010**			**188**
				c		**992 621**		**71 342**	**895 424**	**25 714**			**142**
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**54 183**		54 183					
				b		**56 170**		55 779	391				
				c		**54 075**		53 685	391				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	3	**54 183**		54 183					
				b		**56 170**		55 779	391				
				c		**54 075**		53 685	391				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	4	**841 628**		16 122	801 973	23 533			
				b		**949 401**		17 678	900 525	31 010			188
				c		**938 519**		17 657	895 007	25 714			142
				d									
		75502	Jednostki sądownictwa powszechnego	**a**	5	**829 506**		16 122	789 851	23 533			
				b		**924 795**		17 678	875 919	31 010			188
				c		**914 086**		17 657	870 574	25 714			142
				d									
		75595	Pozostała działalność	**a**	6	**12 122**			12 122				
				b		**24 606**			24 606				
				c		**24 433**			24 433				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	7	**32**			32				
				b		**31**			31				
				c		**27**			27				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	8	**32**			32				
				b		**31**			31				
				c		**27**			27				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
52			**KRAJOWA RADA SĄDOWNICTWA**	**a**	1	**21 159**		**917**	**19 868**	**374**			
				b		**21 159**		**4 489**	**16 496**	**174**			
				c		**21 154**		**4 489**	**16 492**	**173**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2	**21 159**		917	19 868	374			
				b		**21 159**		4 489	16 496	174			
				c		**21 154**		4 489	16 492	173			
				d									
		75104	Krajowa Rada Sądownictwa	**a**	3	**21 159**		917	19 868	374			
				b		**21 159**		4 489	16 496	174			
				c		**21 154**		4 489	16 492	173			
				d									
16			**KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW**	**a**	1	**702 273**	**309 668**	**3 010**	**353 842**	**25 847**			**9 906**
				b		**787 932**	**388 895**	**4 188**	**356 620**	**25 847**			**12 381**
				c		**725 982**	**375 514**	**4 053**	**315 482**	**21 456**			**9 477**
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	2	**8 000**	8 000						
				b		**8 295**	8 295						
				c		**8 295**	8 295						
				d									
		71031	Centrum Badania Opinii Społecznej	**a**	3	**8 000**	8 000						
				b		**8 295**	8 295						
				c		**8 295**	8 295						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	4	**651 146**	260 668	3 010	351 715	25 847			9 906
				b		**736 307**	339 600	4 188	354 291	25 847			12 381
				c		**680 223**	330 822	4 053	314 415	21 456			9 477
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	5	**327 476**		538	306 343	16 463			4 132
				b		**342 726**	2 000	1 902	318 513	16 179			4 132
				c		**313 007**	1 680	1 810	292 889	13 447			3 181
				d									
		75027	Działalność Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	**a**	6	**206 285**	201 901			4 384			
				b		**287 318**	278 712			8 606			
				c		**280 390**	272 381			8 009			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75028	Działalność Instytutu Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka	**a**	7	**5 000**	5 000						
				b		**5 000**	5 000						
				c		**3 678**	3 678						
				d									
		75031	Działalność Instytutu Europy Środkowej	**a**	8	**6 636**	6 636						
				b		**6 636**	6 636						
				c		**6 392**	6 392						
				d									
		75033	Działalność Instytutu Strat Wojennych im. Jana Karskiego	**a**	9	**12 150**		255	11 395	500			
				b		**11 350**		17	10 833	500			
				c		**6 138**		7	6 131				
				d									
		75061	Ośrodek Studiów Wschodnich	**a**	10	**20 312**	20 312						
				b		**20 692**	20 692						
				c		**20 433**	20 433						
				d									
		75065	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej	**a**	11	**15 282**	15 282						
				b		**17 387**	17 387						
				c		**17 371**	17 371						
				d									
		75068	Rada do Spraw Uchodźców	**a**	12	**645**		5	640				
				b		**1 186**		21	1 165				
				c		**1 014**		19	995				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	13								
				b		**1 907**	36		1 871				
				c		**1 811**	36		1 775				
				d									
		75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	14	**24 617**		32	20 585	4 000			
				b		**9 291**		58	9 171	63			
				c		**5 526**		44	5 482				
				d									
		75086	Działalność Instytutu Zachodniego im. Zygmunta Wojciechowskiego	**a**	15	**9 137**	9 137						
				b		**9 137**	9 137						
				c		**8 850**	8 850						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75095	Pozostała działalność	**a**	16	**23 606**	2 400	2 180	12 752	500			5 774
				b		**23 676**		2 190	12 737	500			8 249
				c		**15 612**		2 173	7 143				6 296
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	17	**127**			127				
				b		**127**			127				
				c		**1**			1				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	18	**127**			127				
				b		**127**			127				
				c		**1**			1				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	19	**3 000**	3 000						
				b		**3 203**	3 000		203				
				c		**2 726**	2 567		159				
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	20	**3 000**	3 000						
				b		**3 000**	3 000						
				c		**2 567**	2 567						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	21								
				b		**203**			203				
				c		**159**			159				
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	22	**40 000**	38 000		2 000				
				b		**40 000**	38 000		2 000				
				c		**34 737**	33 830		907				
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	23	**40 000**	38 000		2 000				
				b		**40 000**	38 000		2 000				
				c		**34 737**	33 830		907				
				d									
17			**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**a**	1	**52 012**	**3 314**	**31**	**44 231**	**40**			**4 396**
				b		**55 428**	**3 354**	**45**	**45 689**	**791**			**5 550**
				c		**53 141**	**3 352**	**36**	**43 718**	**766**			**5 270**
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**48 658**		31	44 231				4 396
				b		**52 074**		45	45 689	791			5 550
				c		**49 789**		36	43 718	766			5 270
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**33 116**		23	28 697				4 396
				b		**35 452**		36	29 867				5 550
				c		**34 473**		32	29 172				5 270
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	4	**12 274**		1	12 273				
				b		**13 354**		2	12 561	791			
				c		**12 631**		2	11 863	766			
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	5	**3 268**		7	3 261				
				b		**3 268**		7	3 261				
				c		**2 685**		2	2 684				
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	6	**3 354**	3 314			40			
				b		**3 354**	3 354						
				c		**3 352**	3 352						
				d									
		75422	Krajowe Biuro Informacji i Poszukiwań Polskiego Czerwonego Krzyża	**a**	7	**3 354**	3 314			40			
				b		**3 354**	3 354						
				c		**3 352**	3 352						
				d									
18			**BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO**	**a**	1	**2 863 082**	**1 393 700**	**464**	**212 755**	**1 248 743**			**7 420**
				b		**4 997 085**	**1 839 342**	**528**	**208 861**	**2 939 625**			**8 729**
				c		**4 907 767**	**1 819 773**	**479**	**191 917**	**2 891 556**			**4 042**
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	2	**2 638 771**	1 393 700	251	4 160	1 240 660			
				b		**4 770 175**	1 839 342	171	4 107	2 926 555			
				c		**4 709 690**	1 819 773	158	2 576	2 887 182			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	3	**1 036**		191	845				
				b		**811**		170	641				
				c		**741**		158	583				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		70015	Refundacja premii gwarancyjnych oraz premii za systematyczne oszczędzanie	**a**	4	**130 000**	130 000						
				b		**137 867**	137 867						
				c		**127 704**	127 704						
				d									
		70017	Wykup odsetek od kredytów mieszkaniowych	**a**	5	**2 120**	2 110		10				
				b		**2 999**	2 972		27				
				c		**2 999**	2 972		27				
				d									
		70018	Rządowy Fundusz Mieszkaniowy	**a**	6	**1 112 790**	1 112 790						
				b		**1 558 299**	1 558 299						
				c		**1 548 966**	1 548 966						
				d									
		70020	Fundusz Termomodernizacji i Remontów	**a**	7	**240 660**				240 660			
				b		**240 660**				240 660			
				c		**240 660**				240 660			
				d									
		70022	Fundusz Dopłat	**a**	8	**1 148 800**	148 800			1 000 000			
				b		**2 766 099**	140 204			2 625 895			
				c		**2 736 404**	140 132			2 596 272			
				d									
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	9								
				b		**60 000**				60 000			
				c		**50 251**				50 251			
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	10	**3 365**		60	3 305				
				b		**3 440**		1	3 439				
				c		**1 966**			1 966				
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	11	**168 149**		158	152 811	7 760			7 420
				b		**169 327**		241	147 455	12 901			8 729
				c		**141 605**		205	133 071	4 287			4 042
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	12	**44 290**			44 290				
				b		**38 053**			38 053				
				c		**31 127**			31 127				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71015	Nadzór budowlany	**a**	13	**58 200**		105	54 171	2 116			1 808
				b		**59 524**		164	54 960	1 116			3 283
				c		**56 603**		134	52 962	522			2 985
				d									
		71021	Główny Urząd Geodezji i Kartografii	**a**	14	**65 659**		53	54 350	5 644			5 612
				b		**71 750**		77	54 441	11 785			5 446
				c		**53 876**		72	48 982	3 765			1 057
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	15	**56 157**		55	55 779	323			
				b		**57 578**		116	57 294	168			
				c		**56 472**		116	56 270	87			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	16	**56 157**		55	55 779	323			
				b		**57 467**		116	57 183	168			
				c		**56 360**		116	56 158	87			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	17								
			w 2025 roku	**b**		**112**			112				
				c		**112**			112				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	18	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c									
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	19	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c									
				d									
19			**BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE**	**a**	1	**16 106 373**	**565 178**	**73 259**	**14 915 596**	**422 151**			**130 189**
				b		**38 868 330**	**23 020 576**	**85 740**	**14 862 914**	**668 296**			**230 804**
				c		**38 359 803**	**22 993 656**	**85 622**	**14 448 539**	**639 616**			**192 371**
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	2	**1 026 588**			1 026 588				
				b		**1 026 588**	57 057		960 891	8 640			
				c		**650 720**	44 705		606 015				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	3	**994 525**			994 525				
				b		**928 828**			928 828				
				c		**586 677**			586 677				
				d									
		15019	Wspieranie polskiego eksportu poprzez udzielanie przez Bank Gospodarstwa Krajowego kredytów eksportowych	**a**	4	**32 063**			32 063				
				b		**32 063**			32 063				
				c		**19 338**			19 338				
				d									
		15095	Pozostała działalność	**a**	5								
				b		**65 697**	57 057			8 640			
				c		**44 705**	44 705						
				d									
	550		**Hotele i restauracje**	**a**	6	**61 438**	61 438						
				b		**72 385**	72 385						
				c		**72 381**	72 381						
				d									
		55003	Bary mleczne	**a**	7	**61 438**	61 438						
				b		**72 385**	72 385						
				c		**72 381**	72 381						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	8	**14 921 526**	407 456	73 259	13 888 471	422 151			130 189
				b		**37 672 536**	22 794 850	85 740	13 901 486	659 656			230 804
				c		**37 553 883**	22 794 278	85 622	13 841 996	639 616			192 371
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	9	**874 240**		2 904	814 716	8 106			48 514
				b		**859 354**		2 565	800 504	6 544			49 741
				c		**840 696**		2 517	791 909	6 515			39 754
				d									
		75008	Działalność izb administracji skarbowej wraz z podległymi urzędami skarbowymi i urzędami celno-skarbowymi	**a**	10	**12 281 961**		68 178	11 834 793	300 638			78 352
				b		**12 586 082**	393	81 034	11 922 343	404 963			177 349
				c		**12 510 828**	393	80 983	11 873 838	403 731			151 884
				d									
		75024	Działalność Krajowej Szkoły Skarbowości	**a**	11	**57 742**		35	49 784	7 446			477
				b		**59 326**		121	53 366	5 351			489
				c		**58 750**		121	53 268	5 351			10
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75029	Działalność Polskiego Instytutu Ekonomicznego	**a**	12	**15 000**	15 000						
				b		**13 900**	13 900						
				c		**13 745**	13 745						
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	13	**2 302**		215	2 087				
				b		**1 652**		265	1 387				
				c		**1 652**		265	1 387				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	14								
			w 2025 roku	**b**		**9 356**			9 356				
				c		**9 237**			9 237				
				d									
		75079	Pomoc zagraniczna	**a**	15	**123 310**	122 390		920				
				b		**121 452**	121 452						
				c		**121 452**	121 452						
				d									
		75082	Działalność Krajowej Informacji Skarbowej	**a**	16	**237 621**		141	236 827	400			253
				b		**242 098**		158	241 079	603			259
				c		**240 978**		156	240 206	602			14
				d									
		75088	Działalność Centrum Informatyki Resortu Finansów	**a**	17	**805 556**		450	727 841	74 672			2 593
				b		**902 005**		1 504	683 144	214 392			2 966
				c		**880 033**		1 500	682 207	195 617			709
				d									
		75089	Działalność Instytutu Finansów	**a**	18	**6 832**		50	6 782				
				b		**1 244**		55	1 189				
				c		**1 226**		55	1 171				
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	19	**516 962**	270 066	1 286	214 721	30 889			
				b		**22 876 066**	22 659 106	38	189 119	27 803			
				c		**22 875 287**	22 658 689	25	188 774	27 800			
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	20	**200**			200				
				b		**200**			200				
				c		**191**			191				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	21	**200**			200				
				b		**200**			200				
				c		**191**			191				
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	22	**96 621**	96 284		337				
				b		**96 621**	96 284		337				
				c		**82 628**	82 291		337				
				d									
		75823	Partie polityczne i komitety wyborcze (wyborców)	**a**	23	**96 621**	96 284		337				
				b		**96 621**	96 284		337				
				c		**82 628**	82 291		337				
				d									
20			**GOSPODARKA**	**a**	1	**35 791 174**	**34 911 626**	**7 603**	**452 246**	**408 643**			**11 056**
				b		**37 346 218**	**35 125 763**	**6 499**	**1 327 794**	**875 143**			**11 019**
				c		**36 995 768**	**35 071 656**	**4 732**	**1 315 947**	**596 563**			**6 870**
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	2	**644 048**	50 760		182 076	405 572			5 640
				b		**2 183 483**	264 195		1 045 044	868 604			5 640
				c		**1 883 430**	243 049		1 043 256	594 047			3 077
				d									
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	3	**5 275**	5 275						
				b		**5 270**	4 810			460			
				c		**3 499**	3 411			88			
				d									
		15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	**a**	4	**15 668**	15 668						
				b		**12 168**	12 168						
				c		**11 313**	11 313						
				d									
		15013	Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	**a**	5	**70**			70				
				b		**61**			61				
				c		**61**			61				
				d									
		15014	Wsparcie finansowe inwestycji	**a**	6	**387 600**	9 000			378 600			
				b		**387 600**	9 000			378 600			
				c		**130 044**	2 515			127 529			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		15078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	7								
				b		**165 864**	165 864						
				c		**165 864**	165 864						
				d									
		15080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	8	**140 055**	15 030		110 055	14 970			
				b		**1 032 144**	24 620		985 493	22 031			
				c		**1 014 193**	20 302		985 489	8 402			
				d									
		15095	Pozostała działalność	**a**	9	**95 380**	5 787		71 951	12 002			5 640
				b		**580 376**	47 734		59 489	467 513			5 640
				c		**558 455**	39 645		57 705	458 027			3 077
				d									
	500		**Handel**	**a**	10	**178 969**	176 326		2 643				
				b		**178 969**	176 326		2 643				
				c		**146 530**	144 738		1 791				
				d									
		50005	Promocja eksportu	**a**	11	**178 969**	176 326		2 643				
				b		**178 969**	176 326		2 643				
				c		**146 530**	144 738		1 791				
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	12	**22 208**	22 208						
				b		**22 910**	22 910						
				c		**21 537**	21 537						
				d									
		73012	Działalność Polskiej Agencji Kosmicznej	**a**	13	**22 208**	22 208						
				b		**22 910**	22 910						
				c		**21 537**	21 537						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	14	**228 609**		7 603	212 519	3 071			5 416
				b		**243 516**		6 499	225 100	6 539			5 379
				c		**226 940**		4 732	215 899	2 515			3 793
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	15	**196 312**		290	187 535	3 071			5 416
				b		**204 936**		452	192 566	6 539			5 379
				c		**191 081**		437	184 336	2 515			3 793
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75030	Działalność Rzecznika Małych i Średnich Przedsiębiorców	**a**	16	**17 880**		50	17 830				
				b		**17 880**		92	17 788				
				c		**17 863**		92	17 772				
				d									
		75057	Placówki zagraniczne	**a**	17	**14 417**		7 263	7 154				
				b		**11 935**		5 955	5 981				
				c		**9 261**		4 204	5 057				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	18								
				b		**8 765**			8 765				
				c		**8 734**			8 734				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	19	**55 008**			55 008				
				b		**55 008**			55 008				
				c		**55 000**			55 000				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	20	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c									
				d									
		75280	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	21	**55 000**			55 000				
				b		**55 000**			55 000				
				c		**55 000**			55 000				
				d									
	757		**Obsługa długu publicznego**	**a**	22	**34 662 332**	34 662 332						
				b		**34 662 332**	34 662 332						
				c		**34 662 332**	34 662 332						
				d									
		75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	**a**	23	**34 662 332**	34 662 332						
				b		**34 662 332**	34 662 332						
				c		**34 662 332**	34 662 332						
				d									
21			**GOSPODARKA MORSKA**	**a**	1	**1 506 572**	**329 922**	**7 970**	**578 533**	**539 025**			**51 122**
				b		**1 544 651**	**330 083**	**7 569**	**624 462**	**547 040**			**35 497**
				c		**1 322 252**	**330 083**	**7 376**	**582 265**	**390 837**			**11 691**
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	600		**Transport i łączność**	**a**	2	**1 006 839**		7 413	473 053	475 260			51 113
				b		**1 042 809**		7 305	516 178	483 830			35 497
				c		**832 798**		7 181	485 704	328 222			11 691
				d									
		60043	Urzędy morskie	**a**	3	**910 646**		3 555	397 946	473 260			35 885
				b		**952 427**		3 648	441 008	480 005			27 766
				c		**745 292**		3 606	412 152	324 401			5 133
				d									
		60044	Ratownictwo morskie	**a**	4	**86 621**		3 858	65 535	2 000			15 228
				b		**80 817**		3 657	65 604	3 824			7 731
				c		**78 201**		3 575	64 246	3 821			6 558
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	5	**9 572**			9 572				
				b		**9 565**			9 565				
				c		**9 305**			9 305				
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	6	**387 031**	329 922	189		56 920			
				b		**387 031**	330 083	23	5	56 920			
				c		**386 973**	330 083	23	3	56 863			
				d									
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	7	**377 756**	320 747	89		56 920			
				b		**377 856**	320 912	23	1	56 920			
				c		**377 799**	320 912	23	1	56 863			
				d									
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	8	**9 275**	9 175	100					
				b		**9 175**	9 172		4				
				c		**9 174**	9 172		3				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	9	**50 401**		316	48 826	1 250			9
				b		**52 221**		167	50 803	1 250			
				c		**46 287**		117	45 457	712			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	10	**50 401**		316	48 826	1 250			9
				b		**50 411**		159	49 001	1 250			
				c		**44 486**		109	43 664	712			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	11								
				b		**1 810**		8	1 802				
				c		**1 801**		8	1 793				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	12	**924**			924				
				b		**924**			924				
				c		**874**			874				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	13	**924**			924				
				b		**924**			924				
				c		**874**			874				
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	14	**15**			15				
				b		**2**			2				
				c									
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	15	**15**			15				
				b		**2**			2				
				c									
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	16	**3 412**		40	3 372				
				b		**3 412**		30	3 382				
				c		**2 786**		12	2 774				
				d									
		75504	Izby morskie	**a**	17	**3 412**		40	3 372				
				b		**3 412**		30	3 382				
				c		**2 786**		12	2 774				
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	18	**16 017**		12	10 965	5 040			
				b		**16 282**		43	11 199	5 040			
				c		**16 272**		42	11 191	5 040			
				d									
		80115	Technika	**a**	19	**15 975**			10 935	5 040			
				b		**16 238**		31	11 167	5 040			
				c		**16 230**		31	11 159	5 040			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	20	**30**			30				
				b		**32**			32				
				c		**32**			32				
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	21	**12**		12					
				b		**12**		12					
				c		**11**		11					
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	22	**1 683**			1 683				
				b		**1 720**			1 720				
				c		**1 711**			1 711				
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	23	**1 683**			1 683				
				b		**1 720**			1 720				
				c		**1 711**			1 711				
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	24	**40 250**			39 695	555			
				b		**40 250**			40 250				
				c		**34 550**			34 550				
				d									
		90018	Ochrona brzegów morskich	**a**	25	**40 250**			39 695	555			
				b		**40 250**			40 250				
				c		**34 550**			34 550				
				d									
22			**GOSPODARKA WODNA**	**a**	1	**1 762 140**	**1 248 938**	**86**	**97 115**	**338 250**			**77 751**
				b		**2 857 699**	**1 581 024**	**103**	**97 881**	**1 105 700**			**72 991**
				c		**2 780 695**	**1 575 089**	**64**	**83 082**	**1 066 703**			**55 757**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**97 747**		86	97 076	250			335
				b		**98 169**		103	97 816	250			
				c		**83 105**		64	83 041				
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**25 166**		86	24 495	250			335
				b		**25 243**		103	24 889	250			
				c		**23 422**		64	23 358				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	4								
				b		**345**			345				
				c		**345**			345				
				d									
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	5	**72 581**			72 581				
				b		**72 581**			72 581				
				c		**59 338**			59 338				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	6	**1 188**	1 155		33				
				b		**1 188**	1 155		33				
				c		**972**	952		20				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	7	**1 188**	1 155		33				
				b		**1 188**	1 155		33				
				c		**972**	952		20				
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	8	**6**			6				
				b		**32**			32				
				c		**21**			21				
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	9	**6**			6				
				b		**32**			32				
				c		**21**			21				
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	10	**1 663 199**	1 247 783			338 000			77 416
				b		**2 758 310**	1 579 869			1 105 450			72 991
				c		**2 696 597**	1 574 137			1 066 703			55 757
				d									
		90025	Działalność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie	**a**	11	**1 549 051**	1 133 635			338 000			77 416
				b		**1 519 743**	1 133 635			313 447			72 661
				c		**1 470 752**	1 133 625			281 655			55 472
				d									
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	12								
				b		**1 059 319**	283 164			776 155			
				c		**1 050 334**	277 662			772 672			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90095	Pozostała działalność	**a**	13	**114 148**	114 148						
				b		**179 248**	163 070			15 848			330
				c		**175 511**	162 851			12 376			284
				d									
23			**CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ**	**a**	1	**59 112**		**64**	**58 200**	**848**			
				b		**182 998**		**168**	**181 983**	**848**			
				c		**169 798**		**163**	**168 787**	**848**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**59 112**		64	58 200	848			
				b		**182 998**		168	181 983	848			
				c		**169 798**		163	168 787	848			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**43 518**		64	42 606	848			
				b		**40 284**		157	39 279	848			
				c		**33 744**		156	32 740	848			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	4	**14 958**			14 958				
				b		**142 099**		10	142 089				
				c		**135 440**		8	135 432				
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	5	**636**			636				
				b		**615**			615				
				c		**615**			615				
				d									
24			**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**a**	1	**8 420 313**	**4 314 987**	**30 064**	**2 366 898**	**1 575 412**			**132 952**
				b		**10 703 393**	**6 524 395**	**26 367**	**2 495 458**	**1 524 130**			**133 042**
				c		**10 269 945**	**6 466 111**	**26 244**	**2 485 480**	**1 179 243**			**112 868**
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**1 387 515**	1 113 006	4 950	253	266 556			2 750
				b		**1 384 847**	1 114 873	3 184	153	266 556			82
				c		**1 383 073**	1 114 612	3 180	97	265 115			68
				d									
		73013	Działalność w zakresie umiędzynarodowienia nauki i szkolnictwa wyższego	**a**	3	**240**	240						
				b		**321**	321						
				c		**321**	321						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	4	**1 088 546**	1 087 846	700					
				b		**1 091 166**	1 090 767	399					
				c		**1 090 915**	1 090 516	399					
				d									
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	5	**27 320**	24 920	2 400					
				b		**25 064**	23 695	1 370					
				c		**25 064**	23 695	1 370					
				d									
		73095	Pozostała działalność	**a**	6	**271 409**		1 850	253	266 556			2 750
				b		**268 296**	90	1 415	153	266 556			82
				c		**266 772**	80	1 412	97	265 115			68
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	7	**189 065**		342	167 508	3 962			17 253
				b		**221 344**	30 973	286	168 936	3 807			17 342
				c		**215 806**	30 820	272	164 620	3 183			16 911
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	8	**188 735**		342	167 178	3 962			17 253
				b		**188 683**		286	167 248	3 807			17 342
				c		**183 353**		272	162 988	3 183			16 911
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	9								
			w 2025 roku	**b**		**32 351**	30 973		1 378				
				c		**32 199**	30 820		1 378				
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	10	**330**			330				
				b		**310**			310				
				c		**254**			254				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	11	**217**			217				
				b		**217**			217				
				c		**150**			150				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	12	**217**			217				
				b		**217**			217				
				c		**150**			150				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	13	**195**			195				
				b		**181**			181				
				c		**178**			178				
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	14	**195**			195				
				b		**181**			181				
				c		**178**			178				
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	15	**2 004 061**	181 650	4 717	1 789 044	14 226			14 424
				b		**2 052 740**	183 993	3 661	1 850 256	14 226			604
				c		**2 045 458**	178 608	3 653	1 848 448	14 226			523
				d									
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	16	**1 947 178**	181 650	4 655	1 746 847	14 026			
				b		**2 009 789**	183 841	3 630	1 808 148	14 169			
				c		**2 002 755**	178 474	3 623	1 806 488	14 169			
				d									
		80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa	**a**	17	**23 835**		50	23 585	200			
				b		**22 473**		21	22 395	57			
				c		**22 471**		21	22 393	57			
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	18	**7 813**			7 813				
				b		**5 885**			5 885				
				c		**5 807**			5 807				
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	19	**4 502**		12	4 490				
				b		**4 672**		9	4 663				
				c		**4 668**		9	4 660				
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	20								
				b		**862**	152		709				
				c		**796**	134		662				
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	21	**20 733**			6 309				14 424
				b		**9 060**		0	8 456				604
				c		**8 961**		0	8 438				523
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	22	**82 843**		1 445	76 911	4 487			
				b		**84 341**		1 704	78 151	4 487			
				c		**84 260**		1 682	78 091	4 487			
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	23	**81 510**		295	76 728	4 487			
				b		**82 842**		330	78 025	4 487			
				c		**82 783**		330	77 967	4 487			
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	24								
				b		**98**		98					
				c		**78**		78					
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	25	**1 150**		1 150					
				b		**1 275**		1 275					
				c		**1 274**		1 274					
				d									
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	26	**183**			183				
				b		**125**			125				
				c		**124**			124				
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	27	**4 756 417**	3 020 331	18 610	332 770	1 286 181			98 525
				b		**6 959 722**	5 194 557	17 533	397 564	1 235 053			115 014
				c		**6 541 020**	5 142 071	17 457	393 894	892 232			95 366
				d									
		92101	Instytucje kinematografii	**a**	28	**29 384**	28 257						1 127
				b		**65 728**	59 808			4 618			1 302
				c		**64 007**	59 269			3 562			1 176
				d									
		92102	Polski Instytut Sztuki Filmowej	**a**	29	**130 767**	130 767						
				b		**130 767**	130 767						
				c		**130 767**	130 767						
				d									
		92104	Działalność radiowa i telewizyjna	**a**	30								
				b		**2 046 959**	2 046 959						
				c		**2 046 940**	2 046 940						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	**a**	31	**80 540**	14 000	17 028	10 795				38 717
				b		**101 245**	7 291	16 899	77 055				
				c		**100 620**	7 259	16 896	76 466				
				d									
		92106	Teatry	**a**	32	**439 512**	**379 512**			60 000			
				b		**404 653**	**393 272**			11 267			113
				c		**404 327**	**393 067**			11 147			113
				d									
		92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	**a**	33	**198 214**	198 214						
				b		**196 364**	196 364						
				c		**196 170**	196 170						
				d									
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	34	**4 779**	4 779						
				b		**3 079**	3 079						
				c		**3 079**	3 079						
				d									
		92110	Galerie i biura wystaw artystycznych	**a**	35	**26 949**	26 949						
				b		**22 291**	22 291						
				c		**22 289**	22 289						
				d									
		92113	Centra kultury i sztuki	**a**	36	**332 146**	287 104			35 000			10 042
				b		**395 402**	348 711			38 403			8 288
				c		**377 066**	345 221			26 585			5 259
				d									
		92114	Pozostałe instytucje kultury	**a**	37	**547 469**	374 634			172 835			
				b		**771 794**	490 512			281 283			
				c		**641 370**	450 410			190 961			
				d									
		92115	Polska Agencja Prasowa	**a**	38	**22 000**	22 000						
				b		**22 000**	22 000						
				c		**22 000**	22 000						
				d									
		92116	Biblioteki	**a**	39	**144 507**	131 607						12 900
				b		**138 463**	127 957			125			10 381
				c		**138 220**	127 778			123			10 320
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92117	Archiwa	**a**	40	**360 559**	900	432	304 490	49 600			5 137
				b		**376 452**	900	523	316 406	57 992			632
				c		**372 878**	900	468	313 541	57 645			324
				d									
		92118	Muzea	**a**	41	**1 808 484**	986 582			795 279			26 623
				b		**1 782 618**	983 876			709 764			88 977
				c		**1 538 509**	981 161			481 551			75 798
				d									
		92119	Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	**a**	42	**138 826**	109 578			25 269			3 979
				b		**154 080**	99 479			49 653			4 947
				c		**147 752**	98 145			47 602			2 006
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	43	**218 693**	202 000	1 010	1 683	14 000			
				b		**139 549**	120 143	65	976	18 364			2
				c		**136 594**	119 335	55	945	16 258			1
				d									
		92126	Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	**a**	44	**12 630**	12 630						
				b		**12 830**	12 830						
				c		**12 830**	12 830						
				d									
		92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	**a**	45	**15 242**		140	15 102				
				b		**2 465**		47	2 419				
				c		**2 285**		38	2 246				
				d									
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	46								
				b		**40 883**	34 733			6 150			
				c		**36 554**	33 582			2 972			
				d									
		92195	Pozostała działalność	**a**	47	**245 716**	110 818		700	134 198			
				b		**152 099**	93 585	1	709	57 434			370
				c		**146 763**	91 869	1	695	53 828			370
				d									
25			**KULTURA FIZYCZNA**	**a**	1	**1 660 201**	**881 698**	**46 095**	**74 044**	**658 164**			**200**
				b		**1 660 903**	**876 948**	**46 930**	**77 659**	**659 017**			**348**
				c		**1 580 025**	**863 988**	**46 845**	**76 575**	**592 272**			**345**
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**54 949**		35	54 664	250			
				b		**55 503**		50	54 349	1 103			
				c		**54 733**		44	53 710	979			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**54 949**		35	54 664	250			
				b		**54 968**		50	53 814	1 103			
				c		**54 199**		44	53 176	979			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	4								
				b		**535**			535				
				c		**534**			534				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	5	**66**			66				
				b		**66**			66				
				c		**45**			45				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	6	**66**			66				
				b		**66**			66				
				c		**45**			45				
				d									
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	7	**1 605 186**	881 698	46 060	19 314	657 914			200
				b		**1 605 334**	876 948	46 880	23 244	657 914			348
				c		**1 525 247**	863 988	46 801	22 820	591 293			345
				d									
		92601	Obiekty sportowe	**a**	8	**657 914**				657 914			
				b		**657 914**				657 914			
				c		**591 293**				591 293			
				d									
		92604	Instytucje kultury fizycznej	**a**	9	**77 894**	77 894						
				b		**77 894**	77 894						
				c		**77 891**	77 891						
				d									
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	**a**	10	**793 804**	793 804						
				b		**791 054**	791 054						
				c		**778 105**	778 105						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92695	Pozostała działalność	**a**	11	**75 574**	10 000	46 060	19 314				200
				b		**78 472**	8 000	46 880	23 244				348
				c		**77 958**	7 993	46 801	22 820				345
				d									
26			**ŁĄCZNOŚĆ**	**a**	1	**1 311 127**	**1 305 905**	**16**	**5 133**	**73**			
				b		**1 410 262**	**1 319 633**	**16**	**5 140**	**85 473**			
				c		**1 402 236**	**1 312 323**	**7**	**4 487**	**85 419**			
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	2	**1 305 905**	1 305 905						
				b		**1 404 974**	1 319 633			85 341			
				c		**1 397 664**	1 312 323			85 341			
				d									
		60046	Operatorzy pocztowi	**a**	3	**1 305 905**	1 305 905						
				b		**1 403 531**	1 318 327			85 205			
				c		**1 396 459**	1 311 255			85 205			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	4								
				b		**1 443**	1 306			136			
				c		**1 205**	1 068			136			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	5	**5 194**		16	5 105	73			
				b		**5 260**		16	5 112	132			
				c		**4 565**		7	4 480	78			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	6	**5 194**		16	5 105	73			
				b		**5 152**		16	5 004	132			
				c		**4 468**		7	4 382	78			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	7								
				b		**108**			108				
				c		**97**			97				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	**28**			28				
				b		**28**			28				
				c		**7**			7				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	9	**28**			28				
				b		**28**			28				
				c		**7**			7				
				d									
27			**INFORMATYZACJA**	**a**	1	**1 832 717**	**672 093**	**871**	**649 054**	**360 378**			**150 321**
				b		**1 908 346**	**714 660**	**1 092**	**625 549**	**361 242**			**205 802**
				c		**1 777 553**	**690 409**	**1 052**	**603 849**	**299 718**			**182 525**
				d									
	720		**Informatyka**	**a**	2	**250 000**	250 000						
				b		**250 000**	250 000						
				c		**248 082**	248 082						
				d									
		72003	Działalność Funduszu Cyberbezpieczeństwa	**a**	3	**250 000**	250 000						
				b		**250 000**	250 000						
				c		**248 082**	248 082						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	4	**1 582 042**	422 093	871	648 379	360 378			150 321
				b		**1 657 671**	464 660	1 092	624 874	361 242			205 802
				c		**1 528 908**	442 327	1 052	603 286	299 718			182 525
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	5	**1 470 221**	422 093	835	628 390	360 273			58 630
				b		**1 466 542**	464 660	706	603 779	361 028			36 369
				c		**1 348 447**	442 327	699	582 818	299 511			23 092
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	6								
			w 2025 roku	**b**		**3 269**			3 269				
				c		**3 234**			3 234				
				d									
		75077	Centrum Projektów Polska Cyfrowa	**a**	7	**111 821**		36	19 989	105			91 691
				b		**187 860**		386	17 827	214			169 433
				c		**177 228**		353	17 234	208			159 433
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	**675**			675				
				b		**675**			675				
				c		**564**			564				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	9	**675**			675				
				b		**675**			675				
				c		**564**			564				
				d									
28			**SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA**	**a**	1	**33 014 319**	**30 261 006**	**63 441**	**1 430 705**	**1 010 198**			**248 969**
				b		**33 179 129**	**30 686 429**	**61 082**	**1 093 550**	**1 048 588**			**289 479**
				c		**33 008 917**	**30 648 165**	**59 654**	**1 049 726**	**991 677**			**259 694**
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**32 563 234**	29 978 955	62 778	1 306 920	966 048			248 533
				b		**32 725 937**	30 404 378	60 393	968 021	1 004 438			288 707
				c		**32 576 855**	30 368 263	59 201	938 247	952 078			259 067
				d									
		73007	Współpraca z zagranicą	**a**	3	**638 713**			535 898				102 815
				b		**624 798**			510 341				114 458
				c		**607 880**			506 499				101 381
				d									
		73008	Działalność Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	**a**	4	**1 088 273**	949 147			2 400			136 726
				b		**1 087 831**	920 206			2 400			165 225
				c		**1 076 478**	919 596			1 730			155 152
				d									
		73009	Działalność Narodowego Centrum Nauki	**a**	5	**1 747 861**	1 746 561			1 300			
				b		**1 742 861**	1 741 561			1 300			
				c		**1 739 644**	1 738 781			863			
				d									
		73013	Działalność w zakresie umiędzynarodowienia nauki i szkolnictwa wyższego	**a**	6	**193 914**	193 114			800			
				b		**197 975**	196 975			1 000			
				c		**195 810**	194 811			999			
				d									
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	7	**25 529 056**	24 595 045	6 617	156 629	770 765			
				b		**25 810 117**	24 960 247	6 617	2 638	840 615			
				c		**25 761 167**	24 955 648	6 285	2 216	797 018			
				d									
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	8	**1 923 908**	1 690 121	54 300	741	178 746			
				b		**1 895 953**	1 689 616	52 520	441	153 376			
				c		**1 888 087**	1 689 448	52 466	415	145 758			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73017	Fundusz Kredytów Studenckich	**a**	9	**32 000**	32 000						
				b		**24 445**	24 445						
				c		**22 167**	22 167						
				d									
		73018	Programy i przedsięwzięcia ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki	**a**	10	**523 128**			523 128				
				b		**371 708**			371 708				
				c		**358 910**			358 910				
				d									
		73019	Działalność podmiotów funkcjonujących w obszarze nauki i szkolnictwa wyższego	**a**	11	**47 240**	1 543	153	45 372	172			
				b		**49 975**	2 098	153	47 552	172			
				c		**49 275**	2 098	80	46 960	137			
				d									
		73020	Działalność Sieci Badawczej Łukasiewicz	**a**	12	**463 815**	451 950			11 865			
				b		**537 525**	531 950			5 575			
				c		**536 467**	530 895			5 573			
				d									
		73079	Pomoc zagraniczna	**a**	13								
				b		**20 182**	20 182						
				c		**20 011**	20 011						
				d									
		73095	Pozostała działalność	**a**	14	**375 326**	319 474	1 708	45 152				8 992
				b		**362 567**	317 098	1 103	35 342				9 024
				c		**320 958**	294 807	370	23 247				2 534
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	15	**127 219**		663	123 770	2 350			436
				b		**129 326**		689	125 514	2 350			772
				c		**113 603**		454	111 472	1 051			627
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	16	**127 219**		663	123 770	2 350			436
				b		**127 621**		689	123 809	2 350			772
				c		**111 965**		454	109 834	1 051			627
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	17								
				b		**1 705**			1 705				
				c		**1 638**			1 638				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	752		**Obrona narodowa**	**a**	18	**250 015**	250 000		15				
				b		**250 015**	250 000		15				
				c		**250 007**	250 000		7				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	19	**15**			15				
				b		**15**			15				
				c		**7**			7				
				d									
		75221	Projekty badawcze i celowe w dziedzinie obronności	**a**	20	**250 000**	250 000						
				b		**250 000**	250 000						
				c		**250 000**	250 000						
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	21	**73 851**	32 051			41 800			
				b		**73 851**	32 051			41 800			
				c		**68 452**	29 903			38 549			
				d									
		92114	Pozostałe instytucje kultury	**a**	22	**60 044**	26 244			33 800			
				b		**60 044**	26 244			33 800			
				c		**55 540**	24 136			31 404			
				d									
		92118	Muzea	**a**	23	**13 807**	5 807			8 000			
				b		**13 807**	5 807			8 000			
				c		**12 911**	5 766			7 145			
				d									
29			**OBRONA NARODOWA**	**a**	1	**123 525 842**	**5 956 947**	**18 016 518**	**48 020 698**	**51 531 679**			
				b		**118 645 928**	**5 454 047**	**16 174 425**	**49 236 427**	**47 781 029**			
				c		**118 628 087**	**5 448 432**	**16 173 469**	**49 230 420**	**47 775 766**			
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**1 458 845**	1 040 012	454		418 379			
				b		**1 371 122**	1 075 670		6	295 446			
				c		**1 369 627**	1 074 347		6	295 274			
				d									
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	3	**399 692**	399 488	204					
				b		**411 187**	411 181		6				
				c		**411 187**	411 181		6				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73015	Działalność dydaktyczna w zakresie związanym z obroną narodową	**a**	4	**1 041 673**	623 044	250		418 379			
				b		**942 386**	646 940			295 446			
				c		**940 892**	645 618			295 274			
				d									
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	5	**17 480**	17 480						
				b		**17 549**	17 549						
				c		**17 549**	17 549						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	6	**538 634**	350	44 305	489 289	4 690			
				b		**518 584**	152	40 681	475 042	2 710			
				c		**517 600**	152	40 676	474 110	2 662			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	7	**446 879**	350	687	441 412	4 430			
				b		**437 984**	152	1 335	435 263	1 235			
				c		**437 511**	152	1 330	434 804	1 226			
				d									
		75057	Placówki zagraniczne	**a**	8	**91 436**		43 618	47 558	260			
				b		**78 606**		39 238	37 894	1 475			
				c		**78 103**		39 238	37 429	1 436			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	9	**319**			319				
				b		**1 993**		108	1 885				
				c		**1 986**		108	1 878				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	10	**108 807 002**	4 827 876	5 910 583	47 356 361	50 712 182			
				b		**103 997 604**	4 284 707	4 094 878	48 575 610	47 042 409			
				c		**103 986 715**	4 280 689	4 094 159	48 572 592	47 039 274			
				d									
		75201	Wojska Lądowe	**a**	11	**11 595 182**		2 499 383	9 095 799				
				b		**11 163 407**		1 468 134	9 695 272				
				c		**11 163 407**		1 468 134	9 695 272				
				d									
		75202	Siły Powietrzne	**a**	12	**3 928 096**		564 560	3 363 536				
				b		**4 029 755**		399 877	3 629 878				
				c		**4 029 755**		399 877	3 629 878				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75203	Marynarka Wojenna	**a**	13	**1 319 976**		126 186	1 193 790				
				b		**1 317 453**		122 390	1 195 063				
				c		**1 317 453**		122 390	1 195 063				
				d									
		75204	Centralne wsparcie	**a**	14	**57 332 788**			8 836 333	48 496 455			
				b		**53 039 990**			8 459 222	44 580 768			
				c		**53 039 461**			8 459 211	44 580 250			
				d									
		75206	Wojska Obrony Terytorialnej	**a**	15	**1 798 753**		824 785	973 968				
				b		**2 041 020**		876 420	1 164 600				
				c		**2 041 020**		876 420	1 164 600				
				d									
		75207	Żandarmeria Wojskowa	**a**	16	**646 412**		53 318	593 094				
				b		**635 278**		40 037	595 241				
				c		**634 971**		39 738	595 233				
				d									
		75208	Duszpasterstwa Wojskowe	**a**	17	**42 763**		561	42 202				
				b		**38 814**		625	38 189				
				c		**38 813**		625	38 188				
				d									
		75211	Cyberbezpieczeństwo i wsparcie kryptologiczne	**a**	18	**1 780 846**		31 979	1 748 867				
				b		**1 946 194**		29 261	1 916 933				
				c		**1 946 193**		29 261	1 916 932				
				d									
		75213	Dowodzenie i kierowanie Siłami Zbrojnymi Rzeczypospolitej Polskiej	**a**	19	**966 973**		19 147	947 826				
				b		**850 460**		17 703	832 757				
				c		**850 460**		17 703	832 756				
				d									
		75215	Zabezpieczenie potrzeb Sił Zbrojnych realizowanych przez przedsiębiorców	**a**	20	**350 000**	350 000						
				b		**350 000**	350 000						
				c		**349 987**	349 987						
				d									
		75216	Wojskowe Misje Pokojowe	**a**	21	**460 518**		278 463	182 055				
				b		**411 966**		274 279	137 687				
				c		**411 930**		274 279	137 651				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75217	Służba Wywiadu Wojskowego	**a**	22	**441 486**		6 586	345 820	89 080			
				b		**579 437**		7 433	438 686	133 318			
				c		**579 370**		7 433	438 686	133 251			
				d									
		75218	Służba Kontrwywiadu Wojskowego	**a**	23	**674 382**		13 005	569 929	91 448			
				b		**746 726**		18 156	628 556	100 015			
				c		**746 691**		18 156	628 543	99 993			
				d									
		75219	Wojska Specjalne	**a**	24	**800 908**		53 232	747 676				
				b		**732 791**		43 360	689 432				
				c		**732 791**		43 360	689 431				
				d									
		75220	Zabezpieczenie wojsk	**a**	25	**16 814 004**		1 069 189	15 744 815				
				b		**16 657 415**		433 157	16 224 258				
				c		**16 657 373**		433 118	16 224 255				
				d									
		75222	Agencja Mienia Wojskowego	**a**	26	**3 671 724**	3 146 222			525 502			
				b		**3 156 387**	2 532 316			624 071			
				c		**3 156 344**	2 532 316			624 028			
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	27	**576 386**		64 006	512 380				
				b		**630 536**		41 350	589 186				
				c		**630 535**		41 350	589 185				
				d									
		75279	Pomoc zagraniczna	**a**	28								
				b		**794**	794						
				c		**794**	794						
				d									
		75280	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	29	**1 050 321**			85 234	965 087			
				b		**892 721**			75 961	816 760			
				c		**892 620**			75 860	816 760			
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	30	**4 555 484**	1 331 654	306 183	2 373 037	544 610			
				b		**4 776 460**	1 401 597	322 696	2 264 690	787 477			
				c		**4 766 748**	1 397 593	322 315	2 261 847	784 993			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	31	**12 128 108**		12 060 408	67 700				
				b		**12 106 929**		12 038 357	68 572				
				c		**12 106 696**		12 038 124	68 572				
				d									
		75301	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	**a**	32	**12 120 462**		12 052 762	67 700				
				b		**12 096 945**		12 028 394	68 551				
				c		**12 096 712**		12 028 161	68 551				
				d									
		75302	Uposażenia prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	33	**5 056**		5 056					
				b		**7 087**		7 083	4				
				c		**7 087**		7 083	4				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	34	**2 590**		2 590					
				b		**2 897**		2 880	17				
				c		**2 897**		2 880	17				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	35	**39 901**		768	39 133				
				b		**39 003**		510	38 493				
				c		**39 003**		510	38 493				
				d									
		75503	Sądy wojskowe	**a**	36	**39 901**		768	39 133				
				b		**39 003**		510	38 493				
				c		**39 003**		510	38 493				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	37	**314 995**	700		68 215	246 080			
				b		**430 980**	629		78 704	351 647			
				c		**427 177**	629		76 646	349 903			
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	38	**29 000**			29 000				
				b		**31 700**			31 700				
				c		**31 232**			31 232				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	39	**285 995**	700		39 215	246 080			
				b		**399 279**	629		47 004	351 647			
				c		**395 946**	629		45 414	349 903			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	40	**238 357**	88 009			150 348			
				b		**181 706**	92 889			88 817			
				c		**181 269**	92 615			88 653			
				d									
		92114	Pozostałe instytucje kultury	**a**	41	**16 453**	16 453						
				b		**14 987**	14 987						
				c		**14 713**	14 713						
				d									
		92118	Muzea	**a**	42	**221 904**	71 556			150 348			
				b		**166 719**	77 902			88 817			
				c		**166 555**	77 902			88 653			
				d									
30			**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**a**	1	**924 765**	**149 483**	**21 173**	**621 128**	**56 283**			**76 698**
				b		**1 326 272**	**540 977**	**22 299**	**656 130**	**45 839**			**61 026**
				c		**1 160 011**	**452 205**	**18 842**	**625 137**	**19 240**			**44 587**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**100 100**		471	84 407	2 800			12 422
				b		**104 323**		461	89 102	2 200			12 560
				c		**91 598**		351	78 437	1 061			11 749
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**100 000**		471	84 307	2 800			12 422
				b		**102 802**		461	87 666	2 200			12 475
				c		**90 172**		351	77 097	1 061			11 663
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	4	**100**			100				
				b		**1 521**			1 436				85
				c		**1 425**			1 340				85
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	5	**50**			50				
				b		**50**			50				
				c		**48**			48				
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	6	**50**			50				
				b		**50**			50				
				c		**48**			48				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	7	**803 231**	129 299	19 502	536 671	53 483			64 276
				b		**1 199 567**	522 178	19 253	566 030	43 639			48 466
				c		**1 046 518**	433 816	15 907	545 777	18 180			32 838
				d									
		80135	Szkolnictwo polskie za granicą	**a**	8	**75 297**	1 500	8 200	65 129	468			
				b		**81 721**	254	9 291	71 708	468			
				c		**78 930**		9 287	69 211	433			
				d									
		80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa	**a**	9	**59 824**		23	55 137	1 030			3 634
				b		**86 724**		29	77 629	5 265			3 802
				c		**83 684**		28	75 440	5 236			2 981
				d									
		80145	Komisje egzaminacyjne	**a**	10	**311 449**		68	307 311	1 915			2 155
				b		**330 976**		93	325 974	2 873			2 036
				c		**324 725**		91	320 477	2 821			1 336
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	11	**73 417**	2 225	99	53 801	70			17 222
				b		**77 438**	13 128	98	43 906	751			19 556
				c		**66 288**	12 526	83	39 806	572			13 302
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	12								
				b		**1 470**			1 470				
				c		**1 302**			1 302				
				d									
		80180	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	13	**8 980**							8 980
				b		**11 624**							11 624
				c		**11 624**							11 624
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	14	**274 264**	125 574	11 112	55 293	50 000			32 285
				b		**609 614**	508 796	9 743	45 343	34 283			11 448
				c		**479 965**	421 291	6 418	39 542	9 118			3 596
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	15	**7 125**	7 125						
				b		**7 125**	7 125						
				c		**6 715**	6 715						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85195	Pozostała działalność	**a**	16	**7 125**	7 125						
				b		**7 125**	7 125						
				c		**6 715**	6 715						
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	17								
				b		**948**			948				
				c		**875**			875				
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	18								
				b		**948**			948				
				c		**875**			875				
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	19	**2 585**	1 385	1 200					
				b		**2 585**		2 585					
				c		**2 584**		2 584					
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	20	**900**	900						
				b									
				c									
				d									
		85413	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej w kraju	**a**	21	**385**	385						
				b									
				c									
				d									
		85414	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej za granicą	**a**	22	**100**	100						
				b									
				c									
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	23	**1 200**		1 200					
				b		**2 585**		2 585					
				c		**2 584**		2 584					
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	24	**11 674**	11 674						
				b		**11 674**	11 674						
				c		**11 674**	11 674						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92114	Pozostałe instytucje kultury	**a**	25	**11 674**	11 674						
				b		**11 674**	11 674						
				c		**11 674**	11 674						
				d									
31			**PRACA**	**a**	1	**706 697**	**1 745**	**4 588**	**616 807**	**13 036**			**70 521**
				b		**752 262**	**1 745**	**5 121**	**653 886**	**17 732**			**73 779**
				c		**706 176**	**1 715**	**5 048**	**645 904**	**12 670**			**40 839**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**157 669**	1 745	3 635	123 477	2 234			26 578
				b		**200 862**	1 745	3 600	161 123	6 930			27 464
				c		**179 939**	1 715	3 533	153 419	2 392			18 880
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**106 323**		217	77 334	2 194			26 578
				b		**148 215**		188	113 673	6 890			27 464
				c		**127 812**		143	106 436	2 352			18 880
				d									
		75072	Centrum Partnerstwa Społecznego "Dialog"	**a**	4	**3 024**		4	2 980	40			
				b		**3 024**		5	2 979	40			
				c		**2 881**		5	2 836	40			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	5								
			w 2025 roku	**b**		**1 398**			1 398				
				c		**1 361**			1 361				
				d									
		75083	Funkcjonowanie Rady i Biura Rady Dialogu Społecznego	**a**	6	**9 144**		3 404	5 740				
				b		**9 144**		3 404	5 740				
				c		**8 987**		3 382	5 605				
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	7	**39 178**	1 745	10	37 423				
				b		**39 082**	1 745	3	37 333				
				c		**38 898**	1 715	2	37 181				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	**114**			32	82			
				b		**114**			32	82			
				c		**114**			32	82			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	9	**114**			32	82			
				b		**114**			32	82			
				c		**114**			32	82			
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	10	**2 000**			2 000				
				b		**2 000**			2 000				
				c		**1 995**			1 995				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	11	**2 000**			2 000				
				b		**2 000**			2 000				
				c		**1 995**			1 995				
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	12	**541 308**		950	485 755	10 660			43 943
				b		**543 680**		1 520	485 185	10 660			46 315
				c		**518 535**		1 515	484 920	10 141			21 959
				d									
		85336	Ochotnicze Hufce Pracy	**a**	13	**502 571**		950	485 755	10 660			5 206
				b		**504 976**		1 520	485 185	10 660			7 611
				c		**500 322**		1 515	484 920	10 141			3 746
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	14	**38 737**							38 737
				b		**38 704**							38 704
				c		**18 212**							18 212
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	15	**5 606**		3	5 543	60			
				b		**5 606**		1	5 545	60			
				c		**5 594**		1	5 538	55			
				d									
		92116	Biblioteki	**a**	16	**5 606**		3	5 543	60			
				b		**5 606**		1	5 545	60			
				c		**5 594**		1	5 538	55			
				d									
32			**ROLNICTWO**	**a**	1	**2 723 185**	**1 328 223**	**19 361**	**1 180 026**	**125 425**			**70 150**
				b		**2 777 349**	**1 288 535**	**20 196**	**1 218 712**	**159 369**			**90 537**
				c		**2 545 981**	**1 104 599**	**19 562**	**1 191 705**	**151 047**			**79 069**
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**1 599 945**	1 301 119	1 010	278 938	15 880			2 998
				b		**1 607 455**	1 260 374	1 178	288 392	51 035			6 476
				c		**1 411 411**	1 077 071	1 047	282 666	45 972			4 655
				d									
		01011	Krajowa Stacja Chemiczno-Rolnicza	**a**	3	**102 970**		90	99 880	3 000			
				b		**114 232**		189	111 075	2 968			
				c		**114 216**		188	111 060	2 968			
				d									
		01013	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	**a**	4	**59 733**	56 733			3 000			
				b		**59 733**	56 733			3 000			
				c		**59 733**	56 733			3 000			
				d									
		01015	Postęp biologiczny w produkcji roślinnej	**a**	5	**13 360**	13 360						
				b		**13 360**	13 360						
				c		**11 352**	11 352						
				d									
		01018	Rolnictwo ekologiczne	**a**	6	**3 579**	3 579						
				b		**3 579**	3 579						
				c		**3 277**	3 277						
				d									
		01019	Krajowe Centrum Hodowli Zwierząt	**a**	7	**19 663**		66	19 097	500			
				b		**19 663**		52	18 900	711			
				c		**17 742**		48	16 996	698			
				d									
		01020	Postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej	**a**	8	**80 802**	80 802						
				b		**76 667**	76 667						
				c		**75 967**	75 967						
				d									
		01021	Główny Inspektorat Weterynarii	**a**	9	**32 575**		40	31 535	1 000			
				b		**32 061**		70	31 441	550			
				c		**31 432**		69	30 935	429			
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	10	**1 000**			1 000				
				b		**372**			372				
				c		**348**			348				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01026	Dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich	**a**	11	**920 504**	920 504						
				b		**848 842**	848 842						
				c		**680 333**	680 333						
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	12	**88 794**		259	81 694	5 000			1 841
				b		**88 446**		229	81 198	5 000			2 019
				c		**85 187**		216	79 384	4 433			1 154
				d									
		01035	Graniczne inspektoraty weterynarii	**a**	13	**24 871**		187	24 684				
				b		**26 169**		201	25 637	331			
				c		**25 991**		197	25 463	331			
				d									
		01080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	14	**22 813**	22 813						
				b		**22 813**	22 813						
				c		**21 615**	21 615						
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	15	**229 281**	203 328	368	21 048	3 380			1 157
				b		**301 519**	238 380	436	19 770	38 476			4 457
				c		**284 218**	227 794	331	18 479	34 114			3 500
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	16	**213 886**		369	143 484	4 947			65 086
				b		**222 142**		404	151 310	6 147			64 281
				c		**201 196**		367	138 766	5 307			56 756
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	17	**213 886**		369	143 484	4 947			65 086
				b		**215 412**		404	144 581	6 147			64 281
				c		**195 627**		367	133 197	5 307			56 756
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	18								
				b		**6 730**			6 730				
				c		**5 569**			5 569				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	19	**15**			15				
				b		**15**			15				
				c		**13**			13				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	20	**15**			15				
				b		**15**			15				
				c		**13**			13				
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	21	**737 199**	542	15 172	633 974	85 445			2 066
				b		**773 012**		15 813	653 477	83 941			19 781
				c		**763 087**		15 461	647 424	82 545			17 658
				d									
		80115	Technika	**a**	22	**654 728**		12 690	554 527	85 445			2 066
				b		**689 018**		13 266	572 274	83 697			19 781
				c		**680 192**		13 026	567 207	82 301			17 658
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	23	**49 352**		1 611	47 741				
				b		**53 243**		1 771	51 228	244			
				c		**52 668**		1 692	50 732	244			
				d									
		80118	Branżowe szkoły II stopnia	**a**	24	**2 848**		102	2 746				
				b		**2 250**		75	2 176				
				c		**2 228**		73	2 155				
				d									
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	**a**	25	**6 287**		235	6 052				
				b		**6 253**		218	6 034				
				c		**6 226**		215	6 011				
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	26	**5 662**		4	5 658				
				b		**5 615**		8	5 607				
				c		**5 488**		8	5 480				
				d									
		80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	**a**	27	**12 578**		334	12 244				
				b		**11 617**		278	11 339				
				c		**11 343**		260	11 082				
				d									
		80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	**a**	28	**5 202**		196	5 006				
				b		**4 763**		197	4 566				
				c		**4 689**		186	4 503				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80195	Pozostała działalność	**a**	29	**542**	542						
				b		**252**			252				
				c		**252**			252				
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	30	**143 578**		2 810	123 615	17 153			
				b		**145 827**		2 802	125 517	17 508			
				c		**142 016**		2 687	122 836	16 494			
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	31	**142 801**		2 350	123 298	17 153			
				b		**145 189**		2 404	125 277	17 508			
				c		**141 441**		2 314	122 633	16 494			
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	32	**34**		34					
				b		**49**		49					
				c		**45**		45					
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	33	**446**		426	20				
				b		**354**		349	5				
				c		**328**		328					
				d									
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	34	**297**			297				
				b		**235**			235				
				c		**202**			202				
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	35	**28 562**	26 562			2 000			
				b		**28 899**	28 161			738			
				c		**28 257**	27 528			730			
				d									
		92114	Pozostałe instytucje kultury	**a**	36	**24 938**	22 938			2 000			
				b		**24 775**	24 037			738			
				c		**24 133**	23 404			730			
				d									
		92118	Muzea	**a**	37	**3 624**	3 624						
				b		**4 124**	4 124						
				c		**4 124**	4 124						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
33			**ROZWÓJ WSI**	**a**	1	**6 645 691**	**3 465 044**	**31**	**28 781**	**272 244**			**2 879 591**
				b		**9 948 828**	**5 123 952**	**31**	**27 570**	**383 267**			**4 414 009**
				c		**9 572 793**	**4 891 789**	**28**	**24 336**	**353 427**			**4 303 213**
				d									
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**6 621 409**	3 465 044		4 530	272 244			2 879 591
				b		**9 832 529**	5 031 953		3 300	383 267			4 414 009
				c		**9 482 007**	4 823 780		1 587	353 427			4 303 213
				d									
		01001	Centrum Doradztwa Rolniczego	**a**	3	**40 914**	24 235			3 000			13 679
				b		**42 144**	24 235			4 230			13 679
				c		**38 655**	23 810			3 680			11 165
				d									
		01002	Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego	**a**	4	**436 755**	377 522			29 244			29 989
				b		**450 399**	391 166			29 244			29 989
				c		**437 499**	384 229			26 945			26 325
				d									
		01024	Działalność Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa	**a**	5	**2 131**							2 131
				b		**2 131**							2 131
				c		**2 008**							2 008
				d									
		01027	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	**a**	6	**6 115 432**	3 041 640			240 000			2 833 792
				b		**9 247 711**	4 595 305			284 196			4 368 210
				c		**8 949 581**	4 402 143			283 723			4 263 715
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	7	**26 177**	21 647		4 530				
				b		**90 144**	21 247		3 300	65 597			
				c		**54 264**	13 598		1 587	39 080			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	8	**24 267**		31	24 236				
				b		**24 286**		31	24 255				
				c		**22 762**		28	22 735				
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	9	**24 267**		31	24 236				
				b		**24 286**		31	24 255				
				c		**22 762**		28	22 735				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	752		**Obrona narodowa**	**a**	10	**15**			15				
				b		**15**			15				
				c		**15**			15				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	11	**15**			15				
				b		**15**			15				
				c		**15**			15				
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	12								
				b		**91 998**	91 998						
				c		**68 009**	68 009						
				d									
		90025	Działalność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie	**a**	13								
				b		**91 998**	91 998						
				c		**68 009**	68 009						
				d									
34			**ROZWÓJ REGIONALNY**	**a**	1	**3 329 726**	**116 991**	**787**	**95 900**	**4 396**			**3 111 652**
				b		**3 366 401**	**143 742**	**893**	**102 433**	**4 079**			**3 115 255**
				c		**2 878 662**	**134 233**	**728**	**96 715**	**1 477**			**2 645 509**
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	2	**267 327**	74 991			1 089			191 247
				b		**284 604**	87 851			1 089			195 664
				c		**237 377**	79 289			834			157 254
				d									
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	3	**2 413**							2 413
				b		**3 690**							3 690
				c		**3 446**							3 446
				d									
		15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	**a**	4	**228 605**	74 991			1 089			152 525
				b		**247 306**	85 596			1 089			160 621
				c		**205 030**	77 246			834			126 950
				d									
		15013	Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości	**a**	5	**5 773**							5 773
				b		**602**							602
				c									
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		15079	Pomoc zagraniczna	**a**	6								
				b		**2 255**	2 255						
				c		**2 043**	2 043						
				d									
		15095	Pozostała działalność	**a**	7	**30 536**							30 536
				b		**30 751**							30 751
				c		**26 859**							26 859
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	8	**15 000**	15 000						
				b		**28 608**	28 483						125
				c		**27 731**	27 606						125
				d									
		70006	Krajowy Zasób Nieruchomości	**a**	9	**15 000**	15 000						
				b		**28 608**	28 483						125
				c		**27 731**	27 606						125
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	10	**8 595**							8 595
				b		**8 618**							8 618
				c		**8 178**							8 178
				d									
		73008	Działalność Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	**a**	11	**8 595**							8 595
				b		**8 618**							8 618
				c		**8 178**							8 178
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	12	**720 088**	27 000	787	95 842	3 307			593 152
				b		**725 387**	27 407	893	102 375	2 990			591 722
				c		**590 498**	27 338	728	96 706	643			465 082
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	13	**514 239**		325	84 958	3 305			425 651
				b		**514 059**		325	88 787	2 976			421 971
				c		**427 500**		224	84 194	631			342 452
				d									
		75057	Placówki zagraniczne	**a**	14	**2 709**		462	587				1 660
				b		**3 682**		498	492				2 692
				c		**3 514**		436	456				2 622
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	a	15								
				b		**1 379**			1 379				
				c		**1 360**			1 360				
				d									
		75079	Pomoc zagraniczna	a	16								
				b		**1 148**			1 148				
				c		**691**			691				
				d									
		75095	Pozostała działalność	a	17	**203 140**	27 000		10 297	2			165 841
				b		**205 120**	27 407	70	10 571	14			167 059
				c		**157 433**	27 338	68	10 006	13			120 008
				d									
	752		**Obrona narodowa**	a	18	**58**			58				
				b		**58**			58				
				c		**9**			9				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	19	**58**			58				
				b		**58**			58				
				c		**9**			9				
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	a	20	**2 309 353**							2 309 353
				b		**2 309 708**							2 309 708
				c		**2 006 614**							2 006 614
				d									
		75863	Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	a	21								
				b		**23 775**							23 775
				c		**23 770**							23 770
				d									
		75864	Regionalne Programy Operacyjne 2014-2020 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego	a	22								
				b		**5 788**							5 788
				c		**5 786**							5 786
				d									
		75865	Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	a	23	**1 044 697**							1 044 697
				b		**909 279**							909 279
				c		**775 064**							775 064
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75866	Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Europejskiego Funduszu Społecznego Plus	a b c d	24	**794 243** **955 266** **841 598**							794 243 955 266 841 598
		75868	Programy regionalne 2021–2027 finansowane z udziałem Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji	a b c d	25	**470 413** **415 600** **360 397**							470 413 415 600 360 397
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a b c d	26	**7 159** **6 352** **5 573**							7 159 6 352 5 573
		85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	a b c d	27	**1 270** **723** **152**							1 270 723 152
		85395	Pozostała działalność	a b c d	28	**5 889** **5 629** **5 422**							5 889 5 629 5 422
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a b c d	29	**2 146** **3 065** **2 682**							2 146 3 065 2 682
		92113	Centra kultury i sztuki	a b c d	30	**1 734** **2 653** **2 603**							1 734 2 653 2 603
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a b c d	31	**412** **412** **79**							412 412 79
35			**RYNKI ROLNE**	a b c d	1	**88 121** **88 570** **87 006**		**219** **226** **215**	**81 192** **81 634** **80 216**	**6 710** **6 710** **6 575**			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**73 874**		205	66 959	6 710			
				b		**73 874**		212	66 952	6 710			
				c		**73 266**		211	66 479	6 575			
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	3	**71 374**		205	64 459	6 710			
				b		**71 374**		212	64 452	6 710			
				c		**70 878**		211	64 092	6 575			
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	4	**2 500**			2 500				
				b		**2 500**			2 500				
				c		**2 388**			2 388				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	5	**14 239**		14	14 225				
				b		**14 688**		14	14 674				
				c		**13 732**		3	13 729				
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	6	**14 239**		14	14 225				
				b		**14 352**		14	14 338				
				c		**13 396**		3	13 393				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	7								
				b		**336**			336				
				c		**336**			336				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	9	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				
				d									
37			**SPRAWIEDLIWOŚĆ**	**a**	1	**10 011 489**	**178 263**	**3 430 741**	**6 168 447**	**224 975**			**9 063**
				b		**10 026 165**	**179 409**	**3 535 325**	**6 065 391**	**236 223**			**9 816**
				c		**10 002 944**	**179 409**	**3 534 241**	**6 046 773**	**236 084**			**6 436**
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**72 486**	60 240	100	2	12 144			
				b		**73 632**	61 386	100	2	12 144			
				c		**73 531**	61 386		1	12 144			
				d									
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	3	**71 734**	59 490	100		12 144			
				b		**72 880**	60 636	100		12 144			
				c		**72 780**	60 636			12 144			
				d									
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	4	**752**	750		2				
				b		**752**	750		2				
				c		**751**	750		1				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	5	**168 434**			166 299				2 135
				b		**170 138**			167 872				2 266
				c		**167 332**			165 282				2 050
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	6	**168 434**			166 299				2 135
				b		**168 701**			166 434				2 266
				c		**165 900**			163 851				2 050
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	7								
				b		**1 438**			1 438				
				c		**1 431**			1 431				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	215			215				
				b		215			215				
				c		145			145				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	9	**215**			215				
				b		**215**			215				
				c		**145**			145				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	10	**3 265 442**		3 246 517	18 925				
				b		**3 182 352**		3 163 528	18 824				
				c		**3 181 469**		3 162 645	18 824				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75301	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	**a**	11	**3 260 197**		3 241 272	18 925				
				b		**3 177 107**		3 158 283	18 824				
				c		**3 177 103**		3 158 279	18 824				
				d									
		75312	Uposażenia sędziów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	12	**5 245**		5 245					
				b		**5 245**		5 245					
				c		**4 366**		4 366					
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	13	**6 293 494**	118 023	182 107	5 773 605	212 831			6 928
				b		**6 379 489**	118 023	369 363	5 660 475	224 079			7 550
				c		**6 361 786**	118 023	369 295	5 646 141	223 940			4 387
				d									
		75501	Centralne administracyjne jednostki wymiaru sprawiedliwości i prokuratury	**a**	14	**249 659**		5 575	231 057	11 358			1 669
				b		**172 601**		5 933	155 854	8 524			2 291
				c		**160 709**		5 915	146 058	8 453			283
				d									
		75507	Instytuty naukowe resortu sprawiedliwości	**a**	15	**78 702**		37	75 118	3 547			
				b		**74 279**		77	68 585	5 618			
				c		**71 063**		72	65 375	5 616			
				d									
		75512	Więziennictwo	**a**	16	**5 685 392**		174 629	5 309 078	196 426			5 259
				b		**5 846 042**		362 070	5 271 982	206 731			5 259
				c		**5 844 782**		362 068	5 271 883	206 727			4 104
				d									
		75513	Zakłady dla nieletnich	**a**	17	**161 718**		1 866	158 352	1 500			
				b		**168 543**		1 283	164 054	3 207			
				c		**167 209**		1 240	162 825	3 144			
				d									
		75514	Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	**a**	18	**118 023**	118 023						
				b		**118 023**	118 023						
				c		**118 023**	118 023						
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	19	**211 218**		2 017	209 201				
				b		**220 138**		2 335	217 803				
				c		**218 681**		2 301	216 380				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80144	Inne formy kształcenia osobno niewymienione	**a**	20	**211 218**		2 017	209 201				
				b		**220 138**		2 335	217 803				
				c		**218 681**		2 301	216 380				
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	21	**200**			200				
				b		**200**			200				
				c									
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	22	**200**			200				
				b		**200**			200				
				c									
				d									
39			**TRANSPORT**	**a**	1	**21 613 021**	**11 459 625**	**8 365**	**4 387 970**	**5 209 114**			**547 947**
				b		**24 307 803**	**11 706 008**	**8 341**	**4 426 760**	**7 111 553**			**1 055 140**
				c		**24 144 484**	**11 633 369**	**8 195**	**4 410 679**	**7 047 946**			**1 044 296**
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	2	**21 052 847**	11 426 526	8 036	4 208 452	4 965 414			444 419
				b		**23 768 990**	11 672 909	7 902	4 239 568	6 910 049			938 562
				c		**23 627 604**	11 600 270	7 801	4 234 125	6 849 220			936 188
				d									
		60001	Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	**a**	3	**3 522 416**	3 522 416						
				b		**3 526 506**	3 526 506						
				c		**3 464 866**	3 464 866						
				d									
		60002	Infrastruktura kolejowa	**a**	4	**10 479 699**	7 837 800			2 226 959			414 940
				b		**10 756 415**	7 837 800			2 229 811			688 804
				c		**10 745 835**	7 836 804			2 220 227			688 804
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	5								
				b		**744 298**	200 000			544 298			
				c		**744 298**	200 000			544 298			
				d									
		60011	Drogi publiczne krajowe	**a**	6	**5 733 954**			3 010 035	2 715 605			8 314
				b		**5 940 323**			3 006 553	2 705 054			228 716
				c		**5 887 582**			3 005 841	2 655 031			226 710
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60012	Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	**a**	7	**853 815**		6 192	818 663	10 005			18 955
				b		**865 928**		5 906	831 287	9 529			19 205
				c		**865 869**		5 905	831 232	9 529			19 203
				d									
		60018	Działalność Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	**a**	8								
				b		**1 458 626**	49 407			1 409 219			
				c		**1 458 626**	49 407			1 409 219			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	9	**275 869**		1 615	262 777	11 060			417
				b		**275 535**		1 658	264 770	9 063			44
				c		**272 633**		1 583	262 772	8 249			29
				d									
		60056	Urząd Lotnictwa Cywilnego	**a**	10	**106 093**		154	104 304	1 635			
				b		**122 811**	8 313	244	111 329	2 925			
				c		**115 252**	3 182	239	109 165	2 666			
				d									
		60061	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	**a**	11	**65 307**	65 307						
				b		**49 828**	49 828						
				c		**44 955**	44 955						
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	12								
				b		**17 401**			17 401				
				c		**17 401**			17 401				
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	13	**15 694**	1 003	75	12 673	150			1 793
				b		**11 319**	1 055	93	8 228	150			1 793
				c		**10 286**	1 055	75	7 715				1 441
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	14	**33 099**	33 099						
				b		**33 099**	33 099						
				c		**33 099**	33 099						
				d									
		73095	Pozostała działalność	**a**	15	**33 099**	33 099						
				b		**33 099**	33 099						
				c		**33 099**	33 099						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	16	**261 954**		304	149 852	8 270			103 528
				b		**269 183**		411	157 589	8 685			102 498
				c		**250 747**		366	150 402	5 946			94 033
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	17	**157 017**		262	136 079	8 232			12 444
				b		**160 470**		379	140 610	8 232			11 249
				c		**147 261**		334	133 910	5 493			7 524
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	18								
				b		**3 182**			3 182				
				c		**3 131**			3 131				
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	19	**104 937**		42	13 773	38			91 084
				b		**105 531**		32	13 796	453			91 249
				c		**100 354**		32	13 360	453			86 509
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	20	**257 560**			22 750	234 810			
				b		**228 785**			22 810	191 896			14 080
				c		**225 315**			19 384	191 856			14 075
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	21	**257 560**			22 750	234 810			
				b		**228 785**			22 810	191 896			14 080
				c		**225 315**			19 384	191 856			14 075
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	22	**15**			15				
				b		**2**			2				
				c		**1**			1				
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	23	**15**			15				
				b		**2**			2				
				c		**1**			1				
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	24	**7 546**		25	6 901	620			
				b		**7 744**		29	6 791	924			
				c		**7 719**		28	6 767	924			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające	Poz.	Razem	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80115	Technika **a**	25	**4 430**		8	3 802	620			
			b		**4 537**		9	3 749	779			
			c		**4 526**		9	3 737	779			
			d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia **a**	26	**3 073**		5	3 068				
			b		**3 162**		8	3 010	145			
			c		**3 149**		7	2 997	145			
			d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli **a**	27	**31**			31				
			b		**32**			32				
			c		**32**			32				
			d									
		80195	Pozostała działalność **a**	28	**12**		12					
			b		**12**		12					
			c		**12**		12					
			d									
40			**TURYSTYKA** **a**	1	**123 466**	**108 902**	**27**	**14 242**	**295**			
			b		**123 626**	**108 902**	**28**	**14 401**	**295**			
			c		**121 925**	**107 960**	**9**	**13 677**	**278**			
			d									
	630		**Turystyka** **a**	2	**113 007**	108 902	10	3 895	200			
			b		**113 007**	108 902	10	3 895	200			
			c		**111 675**	107 960	1	3 531	183			
			d									
		63002	Polska Organizacja Turystyczna **a**	3	**96 502**	96 302			200			
			b		**96 502**	96 302			200			
			c		**95 907**	95 724			183			
			d									
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki **a**	4	**12 600**	12 600						
			b		**12 600**	12 600						
			c		**12 236**	12 236						
			d									
		63095	Pozostała działalność **a**	5	**3 905**		10	3 895				
			b		**3 905**		10	3 895				
			c		**3 532**		1	3 531				
			d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	6	**10 440**		17	10 328	95			
				b		**10 600**		18	10 487	95			
				c		**10 242**		8	10 139	95			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	7	**10 440**		17	10 328	95			
				b		**10 459**		18	10 346	95			
				c		**10 102**		8	9 999	95			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	8								
				b		**142**			142				
				c		**140**			140				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	9	**19**			19				
				b		**19**			19				
				c		**7**			7				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	10	**19**			19				
				b		**19**			19				
				c		**7**			7				
				d									
41			**ŚRODOWISKO**	**a**	1	**767 561**	**217 132**	**2 497**	**458 099**	**39 416**			**50 417**
				b		**824 859**	**229 517**	**2 760**	**498 913**	**42 791**			**50 877**
				c		**792 370**	**228 794**	**2 672**	**492 536**	**42 289**			**26 080**
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	2	**2 893**	800	7	1 996	90			
				b		**7 218**	4 720	16	2 392	90			
				c		**7 175**	4 684	16	2 386	90			
				d									
		02003	Biuro Nasiennictwa Leśnego	**a**	3	**2 093**		7	1 996	90			
				b		**2 218**		16	2 112	90			
				c		**2 212**		16	2 106	90			
				d									
		02080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	4								
				b		**130**			130				
				c		**130**			130				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające	Poz.	Razem	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		02095	Pozostała działalność	5	**800**	800						
			a		**4 870**	4 720		150				
			b		**4 834**	4 684		150				
			c									
			d									
	710		**Działalność usługowa**	6	**66 366**	47 947		327	15 616			2 476
			a		**71 481**	52 911		327	16 016			2 227
			b		**69 645**	52 487		266	15 954			939
			c									
			d									
		71095	Pozostała działalność	7	**66 366**	47 947		327	15 616			2 476
			a		**71 481**	52 911		327	16 016			2 227
			b		**69 645**	52 487		266	15 954			939
			c									
			d									
	750		**Administracja publiczna**	8	**68 819**		94	68 135	590			
			a		**91 843**		199	90 949	695			
			b		**87 118**		137	86 295	687			
			c									
			d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	9	**68 665**		34	68 041	590			
			a		**87 366**		139	86 532	695			
			b		**83 148**		137	82 324	687			
			c									
			d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	10								
			a		**4 323**			4 323				
			b		**3 878**			3 878				
			c									
			d									
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	11	**94**			94				
			a		**94**			94				
			b		**92**			92				
			c									
			d									
		75095	Pozostała działalność	12	**60**		60					
			a		**60**		60					
			b									
			c									
			d									
	752		**Obrona narodowa**	13	**186**			186				
			a		**186**			186				
			b		**112**			112				
			c									
			d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	14	**186**			186				
				b		**186**			186				
				c		**112**			112				
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	15	**84 603**		1 329	76 568	6 533			173
				b		**88 606**	4	1 445	77 784	8 354			1 018
				c		**88 425**	4	1 439	77 700	8 353			929
				d									
		80115	Technika	**a**	16	**73 117**		1 200	65 741	6 003			173
				b		**77 023**		1 320	67 019	7 676			1 008
				c		**76 848**		1 314	66 940	7 675			919
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	17	**1 078**		42	1 036				
				b		**1 102**		48	1 054				
				c		**1 102**		48	1 054				
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	18	**228**			228				
				b		**250**			240				11
				c		**247**			236				11
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	19	**10 126**		87	9 509	530			
				b		**10 182**		78	9 427	678			
				c		**10 180**		77	9 425	678			
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	20	**54**			54				
				b		**48**	4		44				
				c		**48**	4		44				
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	21	**40 118**		693	37 060	2 365			
				b		**41 031**		648	37 699	2 684			
				c		**40 826**		634	37 508	2 684			
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	22	**40 007**		693	36 949	2 365			
				b		**40 915**		648	37 582	2 684			
				c		**40 712**		634	37 394	2 684			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	23	**111**			111				
				b		**117**			117				
				c		**115**			115				
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	24	**295 001**		350	270 092	2 225			22 334
				b		**311 517**		431	286 118	2 770			22 198
				c		**306 552**		429	285 053	2 366			18 704
				d									
		90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	**a**	25	**90**			90				
				b		**70**			70				
				c		**68**			68				
				d									
		90022	Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska	**a**	26	**47 142**		23	39 387	1 200			6 532
				b		**47 637**		65	40 497	587			6 488
				c		**46 458**		65	40 195	229			5 970
				d									
		90023	Regionalne dyrekcje ochrony środowiska	**a**	27	**247 769**		327	230 615	1 025			15 802
				b		**263 810**		366	245 550	2 184			15 710
				c		**260 026**		365	244 790	2 137			12 735
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	28	**209 575**	168 385	24	3 735	11 997			25 434
				b		**212 977**	171 882	21	3 458	12 182			25 434
				c		**192 516**	171 619	17	3 216	12 156			5 508
				d									
		92501	Parki narodowe	**a**	29	**205 816**	168 385			11 997			25 434
				b		**206 728**	169 112			12 182			25 434
				c		**186 776**	169 112			12 156			5 508
				d									
		92504	Ogrody botaniczne, zoologiczne, ośrodki rehabilitacji zwierząt i azyle dla zwierząt	**a**	30	**3 515**		12	3 503				
				b		**3 315**		9	3 306				
				c		**3 113**		8	3 105				
				d									
		92578	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	31								
				b		**2 771**	2 771						
				c		**2 508**	2 508						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92595	Pozostała działalność	**a**	32	**244**		12	232				
				b		**164**		12	152				
				c		**121**		9	112				
				d									
42			**SPRAWY WEWNĘTRZNE**	**a**	1	**47 791 018**	**1 549 262**	**20 980 894**	**23 820 383**	**1 303 352**			**137 127**
				b		**50 265 619**	**1 624 713**	**21 813 375**	**23 931 233**	**2 482 792**			**413 506**
				c		**47 995 824**	**1 080 014**	**20 213 416**	**23 885 085**	**2 445 778**			**371 530**
				d									
	500		**Handel**	**a**	2	**1 206 501**	1 170 501			36 000			
				b		**1 206 501**	1 170 501			36 000			
				c		**681 135**	660 650			20 485			
				d									
		50003	Działalność Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych	**a**	3	**1 206 501**	1 170 501			36 000			
				b		**1 206 501**	1 170 501			36 000			
				c		**681 135**	660 650			20 485			
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	4	**276 030**	268 066	271	4	7 689			
				b		**286 868**	278 116	181	4	8 567			
				c		**286 056**	277 557	53	3	8 443			
				d									
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	5	**63 567**	63 567						
				b		**66 240**	66 240						
				c		**66 189**	66 189						
				d									
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	6	**2 423**	2 287	136					
				b		**2 165**	2 029	136					
				c		**2 037**	2 029	8					
				d									
		73078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	7								
				b		**2 640**	2 640						
				c		**2 640**	2 640						
				d									
		73079	Pomoc zagraniczna	**a**	8								
				b		**2 159**	1 281			878			
				c		**1 884**	1 099			784			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73095	Pozostała działalność	**a**	9	**210 040**	202 212	135	4	7 689			
				b		**213 665**	205 927	45	4	7 689			
				c		**213 307**	205 600	45	3	7 659			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	10	**645 357**	850	774	590 602	46 454			6 677
				b		**728 413**	965	639	637 446	35 920			53 442
				c		**714 155**	946	637	633 151	35 285			44 136
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	11	**221 609**	850	384	207 653	6 100			6 622
				b		**269 494**	850	441	209 449	6 100			52 654
				c		**257 973**	831	440	207 374	5 937			43 391
				d									
		75070	Centrum Personalizacji Dokumentów	**a**	12	**330 493**		141	304 131	26 221			
				b		**346 203**		87	330 429	15 687			
				c		**346 203**		87	330 429	15 687			
				d									
		75073	Urząd do Spraw Cudzoziemców	**a**	13	**93 255**		249	78 818	14 133			55
				b		**103 231**		111	88 199	14 133			787
				c		**100 799**		110	86 284	13 661			745
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	14								
			w 2025 roku	**b**		**9 485**	115		9 370				
				c		**9 180**	115		9 064				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	15	**320**			320				
				b		**487 838**	41 449		93 286	353 102			
				c		**430 176**	7 516		72 148	350 513			
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	16	**320**			320				
				b		**320**			320				
				c		**320**			320				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	17								
				b		**487 518**	41 449		92 966	353 102			
				c		**429 856**	7 516		71 828	350 513			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	18	**20 671 024**		20 501 884	167 964	1 176			
				b		**20 671 253**		20 502 199	168 030	1 024			
				c		**19 097 458**		18 930 589	166 274	595			
				d									
		75301	Świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego	**a**	19	**20 671 024**		20 501 884	167 964	1 176			
				b		**20 671 253**		20 502 199	168 030	1 024			
				c		**19 097 458**		18 930 589	166 274	595			
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	20	**24 638 966**	84 195	444 643	22 960 660	1 019 018			130 450
				b		**26 461 185**	101 926	1 239 500	22 899 816	1 861 272			358 672
				c		**26 365 788**	101 722	1 212 287	22 881 806	1 843 798			326 176
				d									
		75401	Centralne Biuro Śledcze Policji	**a**	21	**429 992**		7 216	421 866	403			507
				b		**455 921**		23 297	416 184	8 199			8 240
				c		**451 923**		20 577	416 057	8 185			7 104
				d									
		75402	Komenda Główna Policji	**a**	22	**877 332**		8 857	857 995	10 211			269
				b		**694 611**		25 876	649 529	15 636			3 569
				c		**684 151**		24 119	641 855	15 635			2 542
				d									
		75403	Jednostki terenowe Policji	**a**	23	**961 393**		2 849	658 202	292 683			7 659
				b		**924 292**		7 521	660 314	249 792			6 665
				c		**917 838**		7 406	660 136	249 711			585
				d									
		75404	Komendy wojewódzkie Policji	**a**	24	**4 723 320**		74 165	4 535 850	70 239			43 066
				b		**5 208 399**		232 563	4 755 990	171 595			48 250
				c		**5 189 329**		228 143	4 754 161	171 523			35 502
				d									
		75405	Komendy powiatowe Policji	**a**	25	**12 650 349**		247 364	12 175 802	213 874			13 309
				b		**13 323 956**		713 524	12 341 738	267 363			1 332
				c		**13 306 583**		699 807	12 338 595	267 330			852
				d									
		75406	Straż Graniczna	**a**	26	**3 166 093**		72 000	2 892 885	193 039			8 169
				b		**4 082 206**		165 314	2 944 395	731 925			240 572
				c		**4 075 393**		164 547	2 943 944	727 486			239 415
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75407	Centralne Biuro Zwalczania Cyberprzestępczości	**a**	27	**608 008**		7 000	531 008	70 000			
				b		**521 111**		10 144	269 768	241 177			22
				c		**511 530**		10 099	269 449	231 971			11
				d									
		75408	Działalność Służby Ochrony Państwa	**a**	28	**582 777**		10 170	510 542	62 065			
				b		**581 358**		43 637	468 848	68 872			
				c		**574 498**		40 336	468 611	65 552			
				d									
		75409	Komenda Główna Państwowej Straży Pożarnej	**a**	29	**312 471**	26 195	14 535	191 846	64 805			15 090
				b		**319 735**	43 750	17 189	191 696	64 825			2 275
				c		**318 565**	43 723	17 189	191 611	64 725			1 318
				d									
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	30	**39 000**	21 000			18 000			
				b		**39 000**	21 000			18 000			
				c		**38 870**	20 870			18 000			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	31	**34 956**	34 956						
				b		**35 828**	35 132			696			
				c		**35 812**	35 116			696			
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	32	**12 607**		8	12 349	250			
				b		**13 931**		8	12 877	250			796
				c		**13 804**		6	12 820	249			729
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	33								
				b		**895**			895				
				c		**895**			895				
				d									
		75479	Pomoc zagraniczna	**a**	34								
				b		**3 098**			2 398	699			
				c		**2 496**			1 831	665			
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	35	**240 668**	2 044	479	172 315	23 449			42 381
				b		**256 845**	2 044	426	185 182	22 243			46 950
				c		**244 102**	2 013	59	181 842	22 068			38 119
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	36	**240 694**	25 650	244	21 785	193 015			
				b		**242 194**	31 755	243	23 406	186 790			
				c		**241 572**	31 622	170	23 237	186 543			
				d									
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	37	**70**			70				
				b		**10**			10				
				c									
				d									
		85143	Publiczna służba krwi	**a**	38	**4 000**	4 000						
				b		**4 000**	4 000						
				c		**4 000**	4 000						
				d									
		85149	Programy polityki zdrowotnej	**a**	39	**850**	850						
				b									
				c									
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	40	**235 774**	20 800	244	21 715	193 015			
				b		**238 184**	27 755	243	23 396	186 790			
				c		**237 572**	27 622	170	23 237	186 543			
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	41	**107 726**		28 678	79 048				
				b		**149 908**		46 314	102 084	117			1 393
				c		**148 533**		45 891	101 306	117			1 219
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	42	**107 726**		28 678	79 048				
				b		**149 908**		46 314	102 084	117			1 393
				c		**148 533**		45 891	101 306	117			1 219
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	43	**4 400**		4 400					
				b		**31 459**		24 298	7 161				
				c		**30 951**		23 790	7 161				
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	44								
				b		**16 059**		8 898	7 161				
				c		**16 059**		8 898	7 161				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85347	Renta socjalna	**a**	45	**4 400**		4 400					
				b		**15 400**		15 400					
				c		**14 892**		14 892					
				d									
43			**WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE**	**a**	1	**303 910**	**295 702**	**1 144**	**7 064**				
				b		**304 796**	**296 588**	**1 144**	**7 064**				
				c		**304 233**	**296 187**	**1 110**	**6 936**				
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**1 395**	1 395						
				b		**1 395**	1 395						
				c		**1 359**	1 359						
				d									
		73095	Pozostała działalność	**a**	3	**1 395**	1 395						
				b		**1 395**	1 395						
				c		**1 359**	1 359						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	4	**8 408**	200	1 144	7 064				
				b		**8 408**	200	1 144	7 064				
				c		**8 201**	155	1 110	6 936				
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	5	**8 408**	200	1 144	7 064				
				b		**8 408**	200	1 144	7 064				
				c		**8 201**	155	1 110	6 936				
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	6	**272 560**	272 560						
				b		**273 446**	273 446		0				
				c		**273 425**	273 425		0				
				d									
		75822	Fundusz Kościelny	**a**	7	**272 560**	272 560						
				b		**273 446**	273 446		0				
				c		**273 425**	273 425		0				
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	8	**375**	375						
				b		**375**	375						
				c		**368**	368						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80195	Pozostała działalność	**a**	9	**375**	375						
				b		**375**	375						
				c		**368**	368						
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	10	**21 172**	21 172						
				b		**21 172**	21 172						
				c		**20 880**	20 880						
				d									
		92104	Działalność radiowa i telewizyjna	**a**	11	**1 100**	1 100						
				b		**1 132**	1 132						
				c		**1 131**	1 131						
				d									
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	**a**	12	**20 072**	20 072						
				b		**20 040**	20 040						
				c		**19 749**	19 749						
				d									
44			**ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE**	**a**	1	**3 987 146**	**3 808 463**	**475**	**97 168**	**2 679**			**78 361**
				b		**4 022 357**	**3 808 463**	**553**	**96 157**	**6 183**			**111 001**
				c		**3 399 327**	**3 236 401**	**419**	**91 927**	**2 811**			**67 769**
				d									
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**17 849**							17 849
				b		**48 465**							48 465
				c		**47 899**							47 899
				d									
		01024	Działalność Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa	**a**	3	**17 849**							17 849
				b		**48 465**							48 465
				c		**47 899**							47 899
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	4	**156 169**	2 500	475	90 101	2 581			60 512
				b		**159 450**	2 500	553	87 775	6 085			62 536
				c		**107 010**		419	84 008	2 713			19 870
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	5	**152 763**		238	89 499	2 514			60 512
				b		**154 274**		193	85 660	6 031			62 389
				c		**104 576**		114	82 080	2 659			19 723
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	6								
				b		**1 641**			1 495				147
				c		**1 583**			1 436				147
				d									
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	7	**142**			75	67			
				b		**212**			158	54			
				c		**212**			158	54			
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	8	**3 264**	2 500	237	527				
				b		**3 323**	2 500	360	463				
				c		**639**		305	334				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	9	**137**			39	98			
				b		**137**			39	98			
				c		**136**			38	98			
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	10	**137**			39	98			
				b		**137**			39	98			
				c		**136**			38	98			
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	11	**18 229**	13 500		4 729				
				b		**18 229**	13 500		4 729				
				c		**17 752**	13 376		4 376				
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	12	**18 229**	13 500		4 729				
				b		**18 229**	13 500		4 729				
				c		**17 752**	13 376		4 376				
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	13	**3 794 113**	3 792 463		1 650				
				b		**3 795 427**	3 792 463		2 964				
				c		**3 225 881**	3 223 025		2 855				
				d									
		85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	**a**	14	**1 152 500**	1 152 500						
				b		**1 152 500**	1 152 500						
				c		**1 119 584**	1 119 584						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85326	Fundusz Solidarnościowy	**a**	15	**2 636 963**	2 636 963						
				b		**2 636 963**	2 636 963						
				c		**2 100 523**	2 100 523						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	16	**4 650**	3 000		1 650				
				b		**5 964**	3 000		2 964				
				c		**5 774**	2 919		2 855				
				d									
	855		**Rodzina**	**a**	17	**649**			649				
				b		**649**			649				
				c		**649**			649				
				d									
		85518	Świadczenie wspierające	**a**	18	**649**			649				
				b		**649**			649				
				c		**649**			649				
				d									
45			**SPRAWY ZAGRANICZNE**	**a**	1	**3 340 572**	**250 004**	**307 711**	**2 660 142**	**122 715**			
				b		**3 566 632**	**272 783**	**307 646**	**2 760 363**	**225 840**			
				c		**3 469 383**	**268 242**	**287 767**	**2 703 353**	**210 020**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 087 133**	230 704	305 769	2 427 945	122 715			
				b		**3 307 750**	265 098	305 701	2 522 726	214 225			
				c		**3 216 267**	261 737	286 216	2 468 731	199 583			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**461 050**		1 111	429 161	30 778			
				b		**507 703**		2 491	475 402	29 810			
				c		**496 133**		2 355	468 666	25 112			
				d									
		75051	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	**a**	4								
				b		**24 340**		10 170	14 170				
				c		**15 832**		7 905	7 928				
				d									
		75057	Placówki zagraniczne	**a**	5	**1 329 346**		282 105	957 010	90 231			
				b		**1 319 978**		273 446	863 194	183 338			
				c		**1 257 022**		257 009	826 442	173 571			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75058	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	**a**	6	**45 288**	8 435		36 853				
				b		**51 589**	8 370		43 219				
				c		**48 606**	8 033		40 573				
				d									
		75062	Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	**a**	7	**21 132**	21 132						
				b		**21 132**	21 132						
				c		**21 132**	21 132						
				d									
		75063	Polski Komitet do spraw UNESCO	**a**	8	**1 679**	1 679						
				b		**1 679**	1 679						
				c		**1 679**	1 679						
				d									
		75069	Zadania realizowane w placówkach zagranicznych przez przedstawicieli organów administracji rządowej	**a**	9	**57 167**		22 543	32 918	1 706			
				b		**56 547**		19 584	35 932	1 031			
				c		**54 450**		18 937	34 658	854			
				d									
		75074	Działalność Rady do Spraw Polaków poza Granicami Kraju	**a**	10	**130**			130				
				b		**116**			116				
				c		**115**			115				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	11								
				b		**36 317**			36 317				
				c		**36 077**			36 077				
				d									
		75079	Pomoc zagraniczna	**a**	12	**173 587**	172 828		759				
				b		**207 674**	207 539		135				
				c		**206 359**	206 234		125				
				d									
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	13	**5 000**			5 000				
				b		**5 000**			5 000				
				c		**5 000**			5 000				
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	14	**992 754**	26 630	10	966 114				
				b		**1 075 675**	26 378	10	1 049 241	46			
				c		**1 073 862**	24 659	10	1 049 148	46			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	752		**Obrona narodowa**	**a**	15	**1 190**			1 190				
				b		**1 190**			1 190				
				c		**1 189**			1 189				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	16	**1 190**			1 190				
				b		**1 190**			1 190				
				c		**1 189**			1 189				
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	17	**7 180**			7 180				
				b		**7 180**			7 180				
				c		**5 913**			5 913				
				d									
		80135	Szkolnictwo polskie za granicą	**a**	18	**7 180**			7 180				
				b		**7 180**			7 180				
				c		**5 913**			5 913				
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	19	**22 985**	19 300	1 942	1 743				
				b		**23 429**	7 685	1 946	2 183	11 615			
				c		**20 356**	6 505	1 551	1 863	10 437			
				d									
		85330	Opieka i pomoc dla Polonii i Polaków za granicą	**a**	20	**3 675**		1 932	1 743				
				b		**4 115**		1 932	2 183				
				c		**3 411**		1 548	1 863				
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	21								
				b		**4**		4					
				c		**4**		4	0				
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	22	**19 310**	19 300	10					
				b		**19 310**	7 685	10		11 615			
				c		**16 942**	6 505			10 437			
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	23	**500**			500				
				b		**500**			500				
				c		**423**			423				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85413	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej w kraju	**a**	24	**150**			150				
				b		**125**			125				
				c		**91**			91				
				d									
		85414	Kolonie i obozy dla młodzieży polonijnej za granicą	**a**	25	**350**			350				
				b		**376**			376				
				c		**332**			332				
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	26	**221 584**			221 584				
				b		**226 584**			226 584				
				c		**225 234**			225 234				
				d									
		92104	Działalność radiowa i telewizyjna	**a**	27	**210 465**			210 465				
				b		**215 465**			215 465				
				c		**214 986**			214 986				
				d									
		92195	Pozostała działalność	**a**	28	**11 119**			11 119				
				b		**11 119**			11 119				
				c		**10 249**			10 249				
				d									
46			**ZDROWIE**	**a**	1	**37 181 996**	**27 137 243**	**4 251**	**7 199 949**	**2 607 190**			**233 363**
				b		**46 302 139**	**39 390 371**	**5 275**	**5 370 406**	**1 302 724**			**233 363**
				c		**46 128 493**	**39 365 519**	**5 015**	**5 324 612**	**1 284 016**			**149 331**
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**3 497 825**	3 238 022	1 434	30	258 339			
				b		**3 413 893**	3 249 010	1 605	44	163 234			
				c		**3 406 408**	3 241 657	1 605	40	163 107			
				d									
		73007	Współpraca z zagranicą	**a**	3	**30**			30				
				b		**20**			20				
				c		**15**			15				
				d									
		73013	Działalność w zakresie umiędzynarodowienia nauki i szkolnictwa wyższego	**a**	4	**8 837**	8 837						
				b		**8 837**	8 837						
				c		**8 269**	8 269						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	5	**3 249 493**	2 989 720	1 434		258 339			
				b		**3 166 162**	3 001 323	1 605		163 234			
				c		**3 166 025**	3 001 313	1 605		163 107			
				d									
		73016	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	**a**	6	**78 024**	78 024						
				b		**73 373**	73 348		24				
				c		**73 373**	73 348		24				
				d									
		73019	Działalność podmiotów funkcjonujących w obszarze nauki i szkolnictwa wyższego	**a**	7	**106 941**	106 941						
				b		**123 001**	123 001						
				c		**118 662**	118 662						
				d									
		73095	Pozostała działalność	**a**	8	**54 500**	54 500						
				b		**42 500**	42 500						
				c		**40 065**	40 065						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	9	**198 780**		690	155 134	1 695			41 261
				b		**193 804**		850	152 372	275			40 307
				c		**176 339**		771	147 983	207			27 378
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	10	**198 780**		690	155 134	1 695			41 261
				b		**189 950**		850	148 518	275			40 307
				c		**173 124**		771	144 769	207			27 378
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	11								
				b		**3 854**			3 854				
				c		**3 215**			3 215				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	12	**3 005**			3 005				
				b		**3 005**			3 005				
				c		**3 002**			3 002				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	13	**3 005**			3 005				
				b		**3 005**			3 005				
				c		**3 002**			3 002				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	14	**33 469 953**	23 886 788	2 127	7 041 780	2 347 156			192 102
				b		**42 678 098**	36 128 022	2 821	5 214 985	1 139 215			193 056
				c		**42 529 405**	36 110 523	2 640	5 173 587	1 120 702			121 953
				d									
		85111	Szpitale ogólne	**a**	15	**2 891**				2 891			
				b									
				c									
				d									
		85112	Szpitale kliniczne	**a**	16	**1 404 616**				1 404 616			
				b		**769 550**				769 550			
				c		**768 326**				768 326			
				d									
		85117	Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze	**a**	17	**28 345**		32	27 653	660			
				b		**32 983**		22	32 556	405			
				c		**32 805**		18	32 384	403			
				d									
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	**a**	18	**250 211**		180	195 858	54 173			
				b		**231 592**		449	224 525	6 618			
				c		**231 567**		449	224 525	6 593			
				d									
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	19	**4 216**	3 717			499			
				b		**4 517**	4 517						
				c		**4 517**	4 517						
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	20	**129 888**		389	126 419	360			2 720
				b		**131 831**		446	126 961	904			3 519
				c		**129 062**		424	126 749	841			1 049
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	21	**52 800**		30	52 067	647			56
				b		**51 526**		45	51 169	234			78
				c		**50 633**		43	50 321	234			35
				d									
		85134	Inspekcja do Spraw Substancji Chemicznych	**a**	22	**7 477**			7 377	100			
				b		**8 037**		9	7 799	230			
				c		**7 943**		8	7 730	205			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85136	Narodowy Fundusz Zdrowia	**a**	23	**18 350 000**	18 350 000						
				b		**34 789 635**	34 710 576						79 059
				c		**34 786 875**	34 710 576						76 298
				d									
		85137	Urząd Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych	**a**	24	**119 219**		185	114 383	4 390			261
				b		**127 148**		321	126 497	68			261
				c		**126 800**		317	126 213	68			201
				d									
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	25	**336 014**	329 221			6 793			
				b		**341 538**	341 538						
				c		**338 949**	338 949						
				d									
		85143	Publiczna służba krwi	**a**	26	**144 738**	119 564	20	4 537	20 617			
				b		**136 271**	131 461	28	4 752	30			
				c		**135 558**	130 754	27	4 749	28			
				d									
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	27	**118 935**	25 235			93 700			
				b		**78 801**	28 556			50 245			
				c		**76 985**	28 177			48 808			
				d									
		85148	Medycyna pracy	**a**	28	**1 168**	1 168						
				b		**1 143**			1 143				
				c		**949**			949				
				d									
		85149	Programy polityki zdrowotnej	**a**	29	**1 495 911**	649 800		235 168	610 943			
				b		**1 074 624**	628 318		165 192	281 114			
				c		**1 040 914**	623 181		152 171	265 561			
				d									
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	30	**9 633**	2 856	5	6 427	345			
				b		**12 750**	5 675	5	7 071				
				c		**12 700**	5 638	5	7 058				
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	31	**5 786 000**			5 786 000				
				b		**3 973 964**			3 973 964				
				c		**3 973 964**			3 973 964				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	32								
				b		**10 200**	10 200						
				c		**10 200**	10 200						
				d									
		85195	Pozostała działalność	a	33	**5 227 891**	4 405 227	1 286	485 891	146 422			189 065
				b		**901 989**	267 181	1 496	493 355	29 818			110 139
				c		**800 660**	258 532	1 349	466 775	29 634			44 370
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	34	**12 433**	12 433						
				b		**13 339**	13 339						
				c		**13 339**	13 339						
				d									
		92116	Biblioteki	a	35	**12 433**	12 433						
				b		**13 339**	13 339						
				c		**13 339**	13 339						
				d									
47			**ENERGIA**	a	1	**36 577**	**969**	**26**	**35 432**	**150**			
				b		**38 800**	**969**	**67**	**37 380**	**384**			
				c		**35 629**		**38**	**35 261**	**329**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**35 518**		26	35 342	150			
				b		**37 741**		67	37 290	384			
				c		**35 541**		38	35 174	329			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**35 518**		26	35 342	150			
				b		**36 723**		67	36 272	384			
				c		**34 692**		38	34 325	329			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	a	4								
				b		**1 018**			1 018				
				c		**849**			849				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	a	5	**90**			90				
				b		**90**			90				
				c		**88**			88				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	6	**90**			90				
				b		**90**			90				
				c		**88**			88				
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	7	**969**	969						
				b		**969**	969						
				c									
				d									
		90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	**a**	8	**969**	969						
				b		**969**	969						
				c									
				d									
48			**GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI**	**a**	1	**3 813 121**	**3 681 567**	**78**	**110 453**	**21 023**			
				b		**3 835 144**	**3 681 567**	**96**	**119 596**	**33 885**			
				c		**3 435 068**	**3 291 550**	**51**	**111 377**	**32 090**			
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	2	**3 663 432**	3 663 432						
				b		**3 663 432**	3 663 432						
				c		**3 273 415**	3 273 415						
				d									
		10001	Górnictwo węgla kamiennego	**a**	3	**3 555 088**	3 555 088						
				b		**3 546 047**	3 546 047						
				c		**3 156 258**	3 156 258						
				d									
		10005	Produkcja soli	**a**	4	**95 534**	95 534						
				b		**95 534**	95 534						
				c		**95 326**	95 326						
				d									
		10095	Pozostała działalność	**a**	5	**12 810**	12 810						
				b		**21 851**	21 851						
				c		**21 831**	21 831						
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	6	**83 403**	18 135		44 345	20 923			
				b		**88 264**	18 135		44 330	25 799			
				c		**82 202**	18 135		39 004	25 064			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		15004	Zadania w zakresie bezpiecznego wykorzystania energii atomowej	**a**	7	**38 758**	18 135			20 623			
				b		**43 619**	18 135			25 484			
				c		**43 027**	18 135			24 892			
				d									
		15021	Program polskiej energetyki jądrowej	**a**	8	**30 500**			30 200	300			
				b		**30 500**			30 185	315			
				c		**25 071**			24 900	171			
				d									
		15095	Pozostała działalność	**a**	9	**14 145**			14 145				
				b		**14 145**			14 145				
				c		**14 104**			14 104				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	10	**66 271**		78	66 093	100			
				b		**83 433**		96	75 251	8 086			
				c		**79 442**		51	72 365	7 026			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	11	**66 271**		78	66 093	100			
				b		**81 876**		96	73 694	8 086			
				c		**77 890**		51	70 813	7 026			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	12								
			w 2025 roku	**b**		**1 557**			1 557				
				c		**1 552**			1 552				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	13	**15**			15				
				b		**15**			15				
				c		**9**			9				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	14	**15**			15				
				b		**15**			15				
				c		**9**			9				
				d									
49			**URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH**	**a**	1	**57 877**		**14**	**50 106**	**420**			**7 337**
				b		**64 620**		**39**	**56 793**	**433**			**7 356**
				c		**62 635**		**36**	**56 073**	**132**			**6 393**
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**57 875**		14	50 104	420			7 337
				b		**64 618**		39	56 791	433			7 356
				c		**62 635**		36	56 073	132			6 393
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**57 875**		14	50 104	420			7 337
				b		**64 325**		39	56 497	433			7 356
				c		**62 373**		36	55 811	132			6 393
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	4								
				b		**293**			293				
				c		**262**			262				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	5	**2**			2				
				b		**2**			2				
				c									
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	6	**2**			2				
				b		**2**			2				
				c									
				d									
50			**URZĄD REGULACJI ENERGETYKI**	**a**	1	**93 366**		**40**	**92 726**	**600**			
				b		**99 325**		**117**	**96 408**	**698**			**2 103**
				c		**97 211**		**116**	**94 350**	**692**			**2 053**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**93 366**		40	92 726	600			
				b		**99 325**		117	96 408	698			2 103
				c		**97 211**		116	94 350	692			2 053
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**93 366**		40	92 726	600			
				b		**99 325**		117	96 408	698			2 103
				c		**97 211**		116	94 350	692			2 053
				d									
51			**KLIMAT**	**a**	1	**472 347**	**712**	**439**	**348 777**	**3 431**			**118 988**
				b		**626 538**	**18 502**	**914**	**474 502**	**5 970**			**126 651**
				c		**591 197**	**13 796**	**870**	**463 933**	**5 155**			**107 444**
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	020		**Leśnictwo**	**a**	2	**582**	582						
				b		**582**	582						
				c		**580**	580						
				d									
		02095	Pozostała działalność	**a**	3	**582**	582						
				b		**582**	582						
				c		**580**	580						
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	4	**8 619**	130						8 489
				b		**8 532**	130						8 402
				c		**7 399**	130						7 269
				d									
		15095	Pozostała działalność	**a**	5	**8 619**	130						8 489
				b		**8 532**	130						8 402
				c		**7 399**	130						7 269
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	6	**155 810**		139	110 831	650			44 190
				b		**186 282**		232	133 306	980			51 764
				c		**173 508**		209	129 945	901			42 453
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	7	**155 715**		114	110 761	650			44 190
				b		**181 817**		207	128 866	980			51 764
				c		**169 120**		203	125 564	901			42 453
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	8								
				b		**4 370**			4 370				
				c		**4 347**			4 347				
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	9	**95**		25	70				
				b		**95**		25	70				
				c		**41**		6	34				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	10	**103**			103				
				b		**103**			103				
				c		**53**			53				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	11	**103**			103				
				b		**103**			103				
				c		**53**			53				
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	12	**307 233**		300	237 843	2 781			66 309
				b		**431 039**	17 790	682	341 094	4 989			66 485
				c		**409 657**	13 085	661	333 934	4 254			57 722
				d									
		90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	**a**	13	**59 869**							59 869
				b		**77 835**	17 790						60 045
				c		**66 515**	13 085						53 430
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	14	**247 364**		300	237 843	2 781			6 440
				b		**353 205**		682	341 094	4 989			6 440
				c		**343 141**		661	333 934	4 254			4 292
				d									
53			**URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW**	**a**	1	**167 848**	**2 000**	**715**	**152 578**	**6 019**			**6 536**
				b		**172 986**	**2 000**	**688**	**158 404**	**4 584**			**7 309**
				c		**172 287**	**2 000**	**683**	**158 027**	**4 504**			**7 074**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**167 845**	2 000	715	152 575	6 019			6 536
				b		**172 983**	2 000	688	158 401	4 584			7 309
				c		**172 285**	2 000	683	158 025	4 504			7 074
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**165 845**		715	152 575	6 019			6 536
				b		**169 419**		688	156 837	4 584			7 309
				c		**168 744**		683	156 484	4 504			7 074
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	4								
				b		**1 412**			1 412				
				c		**1 411**			1 411				
				d									
		75079	Pomoc zagraniczna	**a**	5								
				b		**152**			152				
				c		**130**			130				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75095	Pozostała działalność	**a**	6	**2 000**	2 000						
				b		**2 000**	2 000						
				c		**2 000**	2 000						
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	7	**3**			3				
				b		**3**			3				
				c		**2**			2				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	8	**3**			3				
				b		**3**			3				
				c		**2**			2				
				d									
54			**URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH**	**a**	1	**481 543**	**2 800**	**441 130**	**37 143**	**470**			
				b		**481 543**	**2 769**	**441 851**	**36 552**	**371**			
				c		**481 265**	**2 739**	**441 826**	**36 330**	**370**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**31 097**		30	30 597	470			
				b		**31 097**		28	30 698	371			
				c		**31 011**		21	30 620	370			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**31 097**		30	30 597	470			
				b		**31 097**		28	30 698	371			
				c		**31 011**		21	30 620	370			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	4	**450 446**	2 800	441 100	6 546				
				b		**450 446**	2 769	441 823	5 854				
				c		**450 253**	2 739	441 804	5 710				
				d									
		85323	Państwowy Fundusz Kombatantów	**a**	5	**52 446**	2 800	44 600	5 046				
				b		**77 249**	2 769	69 591	4 889				
				c		**77 127**	2 739	69 581	4 807				
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	6	**398 000**		396 500	1 500				
				b		**373 197**		372 232	965				
				c		**373 126**		372 223	903				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
55			**AKTYWA PAŃSTWOWE**	**a**	1	**115 713**		**182**	**107 817**	**4 724**			**2 990**
				b		**129 079**	**12 373**	**219**	**106 173**	**6 492**			**3 821**
				c		**102 467**	**7 733**	**199**	**88 947**	**2 170**			**3 419**
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	2								
				b		**12 373**	12 373						
				c		**7 733**	7 733						
				d									
		10002	Górnictwo węgla brunatnego	**a**	3								
				b		**10 715**	10 715						
				c		**6 346**	6 346						
				d									
		10095	Pozostała działalność	**a**	4								
				b		**1 658**	1 658						
				c		**1 387**	1 387						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	5	**115 713**		182	107 817	4 724			2 990
				b		**116 706**		219	106 173	6 492			3 821
				c		**94 734**		199	88 947	2 170			3 419
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	6	**115 713**		182	107 817	4 724			2 990
				b		**116 547**		219	106 015	6 492			3 821
				c		**94 576**		199	88 789	2 170			3 419
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	7								
				b		**158**			158				
				c		**158**			158				
				d									
56			**CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE**	**a**	1	**329 155**		**2 246**	**308 634**	**18 275**			
				b		**329 155**		**1 793**	**307 442**	**19 919**			
				c		**326 947**		**1 761**	**306 791**	**18 395**			
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	2	**120**			120				
				b		**120**			120				
				c		**119**			119				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	3	**120**			120				
				b		**120**			120				
				c		**119**			119				
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	4	**329 035**		2 246	308 514	18 275			
				b		**329 035**		1 793	307 322	19 919			
				c		**326 827**		1 761	306 672	18 395			
				d									
		75420	Centralne Biuro Antykorupcyjne	**a**	5	**329 035**		2 246	308 514	18 275			
				b		**329 035**		1 793	307 322	19 919			
				c		**326 827**		1 761	306 672	18 395			
				d									
57			**AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO**	**a**	1	**964 349**		**17 600**	**914 926**	**31 823**			
				b		**1 035 213**		**18 902**	**983 843**	**32 086**			**382**
				c		**1 035 209**		**18 902**	**983 840**	**32 085**			**382**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**259**			259				
				c		**259**			259				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	3								
			w 2025 roku	**b**		**259**			259				
				c		**259**			259				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	4	**716**			716				
				b		**716**			716				
				c		**716**			716				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	5	**716**			716				
				b		**716**			716				
				c		**716**			716				
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	6	**963 633**		17 600	914 210	31 823			
				b		**1 034 237**		18 902	982 868	32 086			382
				c		**1 034 233**		18 902	982 865	32 085			382
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75418	Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	**a**	7	**963 633**		17 600	914 210	31 823			
				b		**1 034 237**		18 902	982 868	32 086			382
				c		**1 034 233**		18 902	982 865	32 085			382
				d									
58			**GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY**	**a**	1	**765 167**		**2 616**	**735 993**	**13 834**			**12 724**
				b		**765 888**		**2 446**	**740 363**	**10 417**			**12 662**
				c		**754 199**		**2 236**	**733 143**	**9 892**			**8 928**
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	2	**17 353**		34	17 184	135			
				b		**17 353**		45	17 173	135			
				c		**17 171**		45	16 995	131			
				d									
		15001	Drukarnie	**a**	3	**17 353**		34	17 184	135			
				b		**17 353**		45	17 173	135			
				c		**17 171**		45	16 995	131			
				d									
	720		**Informatyka**	**a**	4	**37 116**		63	36 149				904
				b		**37 116**		63	35 987	162			904
				c		**35 367**		55	34 441	162			708
				d									
		72001	Działalność Centrum Informatyki Statystycznej	**a**	5	**37 116**		63	36 149				904
				b		**37 116**		63	35 987	162			904
				c		**35 367**		55	34 441	162			708
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	6	**710 688**		2 519	682 650	13 699			11 820
				b		**711 409**		2 337	687 194	10 120			11 758
				c		**701 651**		2 135	681 697	9 599			8 219
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	7	**164 618**		1 366	142 999	13 217			7 036
				b		**155 245**		1 297	138 737	8 344			6 868
				c		**148 904**		1 185	135 469	8 035			4 216
				d									
		75007	Jednostki terenowe podległe naczelnym i centralnym organom administracji rządowej	**a**	8	**532 247**		1 145	526 958	482			3 662
				b		**543 129**		1 038	536 485	1 776			3 830
				c		**540 337**		947	534 424	1 564			3 401
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75056	Spis powszechny i inne	**a**	9	**11 122**			10 000				1 122
				b		**9 310**			8 250				1 060
				c		**8 702**			8 099				602
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	10								
			w 2025 roku	**b**		**546**			546				
				c		**546**			546				
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	11	**2 701**		8	2 693				
				b		**3 178**		3	3 175				
				c		**3 163**		3	3 159				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	12	**10**			10				
				b		**10**			10				
				c		**9**			9				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	13	**10**			10				
				b		**10**			10				
				c		**9**			9				
				d									
59			**AGENCJA WYWIADU**	**a**	1	**441 109**		**4 598**	**408 511**	**28 000**			
				b		**481 109**		**11 611**	**455 189**	**14 309**			
				c		**481 098**		**11 611**	**455 187**	**14 300**			
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	2	**441 109**		4 598	408 511	28 000			
				b		**481 109**		11 611	455 189	14 309			
				c		**481 098**		11 611	455 187	14 300			
				d									
		75419	Agencja Wywiadu	**a**	3	**441 109**		4 598	408 511	28 000			
				b		**481 109**		11 611	455 189	14 309			
				c		**481 098**		11 611	455 187	14 300			
				d									
60			**WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY**	**a**	1	**94 396**		**155**	**92 677**	**1 564**			
				b		**94 895**		**267**	**93 184**	**1 444**			
				c		**94 880**		**267**	**93 184**	**1 429**			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**94 396**		155	92 677	1 564			
				b		**94 895**		267	93 184	1 444			
				c		**94 880**		267	93 184	1 429			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**46 547**		155	44 828	1 564			
				b		**47 760**		267	46 049	1 444			
				c		**47 745**		267	46 049	1 429			
				d									
		75007	Jednostki terenowe podległe naczelnym i centralnym organom administracji rządowej	**a**	4	**47 849**			47 849				
				b		**47 135**			47 135				
				c		**47 135**			47 135				
				d									
61			**URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**	**a**	1	**107 986**		**136**	**106 590**	**1 075**			**185**
				b		**111 690**		**136**	**110 071**	**1 093**			**390**
				c		**110 492**		**128**	**109 121**	**930**			**313**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**107 986**		136	106 590	1 075			185
				b		**111 690**		136	110 071	1 093			390
				c		**110 492**		128	109 121	930			313
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**107 986**		136	106 590	1 075			185
				b		**110 726**		136	109 107	1 093			390
				c		**109 528**		128	108 157	930			313
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	4								
				b		**965**			965				
				c		**965**			965				
				d									
62			**RYBOŁÓWSTWO**	**a**	1	**137 339**	**23 744**	**222**	**31 875**	**500**			**80 998**
				b		**241 677**	**31 114**	**372**	**31 770**	**1 695**			**176 726**
				c		**233 030**	**29 685**	**344**	**27 944**	**1 510**			**173 548**
				d									
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**11 940**							11 940
				b		**11 940**							11 940
				c		**11 940**							11 940
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01027	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	**a**	3	**11 940**							11 940
				b		**11 940**							11 940
				c		**11 940**							11 940
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	4	**91 603**	23 744	194	17 832	500			49 333
				b		**195 321**	31 114	259	17 312	1 682			144 954
				c		**192 726**	29 685	243	16 430	1 510			144 859
				d									
		05004	Główny Inspektorat Rybołówstwa Morskiego	**a**	5	**17 593**		180	16 116	500			797
				b		**18 524**		245	16 519	139			1 621
				c		**18 328**		243	16 342	130			1 613
				d									
		05006	Zarybianie polskich obszarów morskich	**a**	6	**10 005**	10 005						
				b		**10 005**	10 005						
				c		**9 923**	9 923						
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	7	**48 536**							48 536
				b		**143 333**							143 333
				c		**143 246**							143 246
				d									
		05095	Pozostała działalność	**a**	8	**15 469**	13 739	14	1 716				
				b		**23 459**	21 109	14	793	1 543			
				c		**21 230**	19 763		88	1 380			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	9	**33 788**		28	14 035				19 725
				b		**34 408**		113	14 450	13			19 832
				c		**28 357**		100	11 506				16 750
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	10	**33 788**		28	14 035				19 725
				b		**33 895**		113	13 937	13			19 832
				c		**27 939**		100	11 088				16 750
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	11								
				b		**513**			513				
				c		**418**			418				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	752		**Obrona narodowa**	**a**	12	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	13	**8**			8				
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				
				d									
63			**RODZINA**	**a**	1	**109 215**	**68 370**	**44**	**36 038**	**692**			**4 071**
				b		**109 096**	**58 370**	**65**	**47 556**	**1 646**			**1 459**
				c		**80 560**	**44 335**	**55**	**34 773**	**785**			**612**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**27 685**		44	22 898	672			4 071
				b		**25 189**		65	22 039	1 626			1 459
				c		**22 256**		55	20 824	765			612
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**27 473**		44	22 716	642			4 071
				b		**24 801**		65	21 707	1 570			1 459
				c		**21 895**		55	20 519	709			612
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	4								
			w 2025 roku	**b**		**118**			118				
				c		**111**			111				
				d									
		75080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	5	**30**				30			
				b		**101**			45	56			
				c		**101**			45	56			
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	6	**182**			182				
				b		**168**			168				
				c		**149**			149				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	7	**28**			8	20			
				b		**28**			8	20			
				c		**28**			8	20			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	8	**28**			8	20			
				b		**28**			8	20			
				c		**28**			8	20			
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	9	**4 364**			4 364				
				b		**4 364**			4 364				
				c		**4 345**			4 345				
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	10	**4 364**			4 364				
				b		**4 364**			4 364				
				c		**4 345**			4 345				
				d									
	855		**Rodzina**	**a**	11	**77 138**	68 370		8 768				
				b		**79 515**	58 370		21 145				
				c		**53 932**	44 335		9 596				
				d									
		85501	Świadczenie wychowawcze	**a**	12	**100**			100				
				b		**100**			100				
				c		**100**			100				
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	13	**7 530**	2 370		5 160				
				b		**7 530**	2 370		5 160				
				c		**6 049**	2 000		4 049				
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	14	**1 243**			1 243				
				b		**1 243**			1 243				
				c		**1 243**			1 243				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	15	**60 700**	60 000		700				
				b		**50 720**	50 000		720				
				c		**43 055**	42 335		720				
				d									
		85519	Świadczenia „aktywny rodzic”	**a**	16								
				b		**12 357**			12 357				
				c		**1 919**			1 919				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85595	Pozostała działalność	**a**	17	**7 565**	6 000		1 565				
				b		**7 565**	6 000		1 565				
				c		**1 565**			1 565				
				d									
64			**GŁÓWNY URZĄD MIAR**	**a**	1	**253 527**		**746**	**245 797**	**6 005**			**979**
				b		**270 867**		**839**	**248 485**	**19 415**			**2 127**
				c		**270 330**		**832**	**248 023**	**19 396**			**2 079**
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**979**							979
				b		**14 911**				12 857			2 054
				c		**14 873**				12 857			2 016
				d									
		73095	Pozostała działalność	**a**	3	**979**							979
				b		**14 911**				12 857			2 054
				c		**14 873**				12 857			2 016
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	4	**252 542**		746	245 791	6 005			
				b		**255 950**		839	248 479	6 559			73
				c		**255 451**		832	248 017	6 540			62
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	5	**92 116**		151	86 455	5 510			
				b		**92 558**		217	88 453	3 816			73
				c		**92 232**		210	88 152	3 807			62
				d									
		75007	Jednostki terenowe podległe naczelnym i centralnym organom administracji rządowej	**a**	6	**160 426**		595	159 336	495			
				b		**163 241**		623	159 876	2 743			
				c		**163 069**		622	159 714	2 733			
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	7								
				b		**151**			151				
				c		**151**			151				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	**6**			6				
				b		**6**			6				
				c		**6**			6				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	9	**6**			6				
				b		**6**			6				
				c		**6**			6				
				d									
65			**POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY**	a	1	**48 537**		**93**	**47 644**	**800**			
				b		**50 782**		**93**	**49 757**	**932**			
				c		**47 794**		**74**	**46 789**	**931**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**48 537**		93	47 644	800			
				b		**50 782**		93	49 757	932			
				c		**47 794**		74	46 789	931			
				d									
		75002	Polski Komitet Normalizacyjny	a	3	**48 537**		93	47 644	800			
				b		**50 782**		93	49 757	932			
				c		**47 794**		74	46 789	931			
				d									
66			**RZECZNIK PRAW PACJENTA**	a	1	**35 054**		**17**	**33 352**	**971**			**714**
				b		**35 072**		**55**	**33 377**	**926**			**714**
				c		**34 494**		**55**	**33 347**	**926**			**166**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	a	2	**35 054**		17	33 352	971			714
				b		**35 072**		55	33 377	926			714
				c		**34 494**		55	33 347	926			166
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	a	3	**35 041**		17	33 339	971			714
				b		**35 054**		55	33 358	926			714
				c		**34 477**		55	33 330	926			166
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	a	4								
				b		**18**			18				
				c		**17**			17				
				d									
		75095	Pozostała działalność	a	5	**13**			13				
				b									
				c									
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
67			**POLSKA AKADEMIA NAUK**	**a**	1	**125 935**	**116 646**			**8 479**			**810**
				b		**125 935**	**117 456**			**8 479**			
				c		**125 717**	**117 277**			**8 440**			
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**125 935**	116 646			8 479			810
				b		**125 935**	117 456			8 479			
				c		**125 717**	117 277			8 440			
				d									
		73010	Działalność organów i korporacji uczonych Polskiej Akademii Nauk	**a**	3	**18 804**	18 804						
				b		**18 804**	18 804						
				c		**18 719**	18 719						
				d									
		73011	Działalność pomocniczych jednostek naukowych i innych jednostek organizacyjnych Polskiej Akademii Nauk	**a**	4	**52 859**	50 494			2 365			
				b		**53 669**	51 304			2 365			
				c		**53 636**	51 272			2 365			
				d									
		73095	Pozostała działalność	**a**	5	**54 272**	47 348			6 114			810
				b		**53 462**	47 348			6 114			
				c		**53 362**	47 287			6 075			
				d									
68			**PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI**	**a**	1	**59 682**		**230**	**57 994**	**1 458**			
				b		**61 717**		**238**	**57 112**	**4 367**			
				c		**58 400**		**152**	**54 416**	**3 832**			
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	2	**23 834**		190	22 186	1 458			
				b		**23 984**		179	22 292	1 513			
				c		**22 950**		109	21 328	1 512			
				d									
		15021	Program polskiej energetyki jądrowej	**a**	3	**23 708**		65	22 185	1 458			
				b		**23 858**		54	22 291	1 513			
				c		**22 864**		23	21 328	1 512			
				d									
		15095	Pozostała działalność	**a**	4	**126**		125	1				
				b		**126**		125	1				
				c		**86**		86					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	5	**35 843**		40	35 803				
				b		**37 728**		59	34 815	2 854			
				c		**35 447**		43	33 085	2 320			
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	6	**35 843**		40	35 803				
				b		**37 728**		59	34 815	2 854			
				c		**35 447**		43	33 085	2 320			
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	7	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c		**3**			3				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	8	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c		**3**			3				
				d									
69			**ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA**	**a**	1	**48 723**		**274**	**43 560**	**3 460**			**1 429**
				b		**48 902**		**277**	**43 488**	**4 241**			**897**
				c		**45 324**		**252**	**40 592**	**4 219**			**260**
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	2	**22 686**		172	19 941	1 580			993
				b		**22 607**		127	20 264	1 755			461
				c		**21 201**		111	19 098	1 734			258
				d									
		60042	Urzędy żeglugi śródlądowej	**a**	3	**22 256**		172	19 511	1 580			993
				b		**22 607**		127	20 264	1 755			461
				c		**21 201**		111	19 098	1 734			258
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	4	**430**			430				
				b									
				c									
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	5	**10 388**		56	9 896				436
				b		**10 461**		56	9 969				436
				c		**8 378**		50	8 326				2
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	6	**10 388**		56	9 896				436
				b		**10 388**		52	9 901				436
				c		**8 310**		46	8 262				2
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej	**a**	7								
			w 2025 roku	**b**		**73**		4	68				
				c		**68**		4	63				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	8	**400**			400				
				b		**400**			383	17			
				c		**322**			305	17			
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	9	**400**			400				
				b		**400**			383	17			
				c		**322**			305	17			
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	10	**15 228**		25	13 323	1 880			
				b		**15 414**		73	12 872	2 469			
				c		**15 402**		70	12 863	2 468			
				d									
		80115	Technika	**a**	11	**15 119**		15	13 224	1 880			
				b		**15 304**		63	12 772	2 469			
				c		**15 294**		63	12 763	2 468			
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	12	**28**			28				
				b		**29**			29				
				c		**29**			29				
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	13	**81**		10	71				
				b		**81**		10	71				
				c		**78**		7	71				
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	14	**21**		21					
				b		**21**		21					
				c		**21**		21					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	15	**21**		21					
				b		**21**		21					
				c		**21**		21					
				d									
71			**URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO**	**a**	1	**77 255**		**90**	**65 379**	**1 159**			**10 627**
				b		**77 331**		**138**	**66 072**	**494**			**10 627**
				c		**72 822**		**138**	**66 072**	**490**			**6 123**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**77 255**		90	65 379	1 159			10 627
				b		**77 331**		138	66 072	494			10 627
				c		**72 822**		138	66 072	490			6 123
				d									
		75001	Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej	**a**	3	**77 255**		90	65 379	1 159			10 627
				b		**77 296**		138	66 037	494			10 627
				c		**72 786**		138	66 036	490			6 123
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	4								
				b		**36**			36				
				c		**36**			36				
				d									
72			**KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO**	**a**	1	**30 254 236**	**26 755 735**	**3 498 496**	**5**				
				b		**30 254 237**	**26 755 735**	**3 498 495**	**7**				
				c		**30 004 836**	**26 753 338**	**3 251 491**	**7**				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	2	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	3	**5**			5				
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	4	**30 254 227**	26 755 735	3 498 492					
				b		**30 254 227**	26 755 735	3 498 490	2				
				c		**30 004 830**	26 753 338	3 251 489	2				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75305	Fundusz Emerytalno-Rentowy	**a**	5	**26 709 504**	26 709 504						
				b		**26 709 504**	26 709 504						
				c		**26 707 107**	26 707 107						
				d									
		75306	Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	**a**	6	**20 822**	20 822						
				b		**20 822**	20 822						
				c		**20 822**	20 822						
				d									
		75313	Świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi	**a**	7	**3 523 901**	25 409	3 498 492					
			Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	**b**		**3 523 901**	25 409	3 498 490	2				
				c		**3 276 900**	25 409	3 251 489	2				
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	8	**4**		4					
				b		**5**		5					
				c		**2**		2					
				d									
		85335	Refundacja ulg dla inwalidów wojennych i wojskowych z tytułu	**a**	9	**4**		4					
			ubezpieczenia OC i AC	**b**		**4**		4					
				c		**1**		1					
				d									
		85378	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	10								
				b		**0**		0					
				c		**0**		0					
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	11								
				b		**0**		0					
				c		**0**		0					
				d									
73			**ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH**	**a**	1	**197 504 999**	**84 329 078**	**108 163 893**	**5 012 028**				
				b		**197 614 999**	**79 518 342**	**113 600 129**	**4 496 528**				
				c		**180 459 900**	**66 974 710**	**109 174 983**	**4 310 208**				
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	2	**115 674 716**	84 148 700	31 525 870	146				
				b		**110 674 716**	79 148 700	31 525 870	146				
				c		**96 503 116**	66 638 628	29 864 397	90				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75303	Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	**a**	3	**81 371 392**	81 371 392						
				b		**76 371 392**	76 371 392						
				c		**64 371 392**	64 371 392						
				d									
		75310	Fundusz Emerytur Pomostowych	**a**	4	**2 594 979**	2 594 979						
				b		**2 594 979**	2 594 979						
				c		**2 094 979**	2 094 979						
				d									
		75313	Świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	**a**	5	**31 708 345**	182 329	31 525 870	146				
				b		**31 708 345**	182 329	31 525 870	146				
				c		**30 036 745**	172 257	29 864 397	90				
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	6	**175**		175					
				b		**110 175**	100 196	9 979					
				c		**82 076**	80 610	1 467					
				d									
		85335	Refundacja ulg dla inwalidów wojennych i wojskowych z tytułu ubezpieczenia OC i AC	**a**	7	**166**		166					
				b		**166**		166					
				c		**127**		127					
				d									
		85378	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	8								
				b		**110 000**	100 196	9 804					
				c		**81 944**	80 610	1 334					
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	9	**9**		9					
				b		**9**		9					
				c		**6**		6					
				d									
	855		**Rodzina**	**a**	10	**81 830 108**	180 378	76 637 848	5 011 882				
				b		**86 830 108**	269 446	82 064 280	4 496 382				
				c		**83 874 708**	255 472	79 309 119	4 310 117				
				d									
		85501	Świadczenie wychowawcze	**a**	11	**62 783 886**	62 721	62 721 165					
				b		**63 084 216**	63 051	63 021 165					
				c		**62 916 404**	62 947	62 853 457					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	12	**1 354 200**	1 353	1 352 847					
				b		**1 384 220**	1 373	1 382 847					
				c		**1 372 642**	1 367	1 371 275					
				d									
		85511	Składki na ubezpieczenia społeczne, w tym za osoby przebywające na urlopach wychowawczych, za osoby pobierające zasiłek macierzyński oraz za osoby zatrudnione jako nianie	**a**	13	**4 788 364**			4 788 364				
				b		**4 272 864**			4 272 864				
				c		**4 183 922**			4 183 922				
				d									
		85514	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby przebywające na urlopach wychowawczych, za osoby zatrudnione jako nianie oraz za osoby sprawujące osobistą opiekę nad dzieckiem	**a**	14	**97 458**			97 458				
				b		**97 458**			97 458				
				c		**60 892**			60 892				
				d									
		85517	Rodzinny kapitał opiekuńczy	**a**	15	**191 800**	1 899	189 901					
				b		**376 950**	4 609	372 341					
				c		**363 399**	4 454	358 945					
				d									
		85518	Świadczenie wspierające	**a**	16	**4 264 000**	81 136	4 056 804	126 060				
				b		**9 264 000**	167 144	8 970 796	126 060				
				c		**8 752 511**	162 474	8 524 734	65 304				
				d									
		85519	Świadczenia „aktywny rodzic”	**a**	17	**8 350 400**	33 269	8 317 131					
				b		**8 350 400**	33 269	8 317 131					
				c		**6 224 938**	24 229	6 200 709					
				d									
74			**PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**	**a**	1	**98 140**		**72**	**91 168**	**6 900**			
				b		**104 813**		**156**	**98 804**	**5 853**			
				c		**97 551**		**156**	**96 450**	**945**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**98 140**		72	91 168	6 900			
				b		**104 813**		156	98 804	5 853			
				c		**97 551**		156	96 450	945			
				d									
		75003	Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	**a**	3	**98 140**		72	91 168	6 900			
				b		**104 813**		156	98 804	5 853			
				c		**97 551**		156	96 450	945			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
75			**RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI**	**a**	1	**51 274**		**60**	**48 983**	**1 585**			**646**
				b		**51 594**		**68**	**49 295**	**1 585**			**646**
				c		**50 820**		**65**	**48 610**	**1 509**			**636**
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**51 267**		60	48 976	1 585			646
				b		**51 587**		68	49 288	1 585			646
				c		**50 820**		65	48 610	1 509			636
				d									
		75006	Rządowe Centrum Legislacji	**a**	3	**51 267**		60	48 976	1 585			646
				b		**51 587**		68	49 288	1 585			646
				c		**50 820**		65	48 610	1 509			636
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	4	**7**			7				
				b		**7**			7				
				c									
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	5	**7**			7				
				b		**7**			7				
				c									
				d									
76			**URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ**	**a**	1	**183 707**		**300**	**144 739**	**28 780**			**9 888**
				b		**194 763**		**350**	**156 014**	**27 580**			**10 819**
				c		**181 419**		**322**	**153 427**	**20 339**			**7 331**
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	2	**183 637**		300	144 729	28 720			9 888
				b		**194 693**		350	156 004	27 520			10 819
				c		**181 351**		322	153 419	20 279			7 331
				d									
		60047	Urząd Komunikacji Elektronicznej	**a**	3	**183 637**		300	144 729	28 720			9 888
				b		**194 693**		350	156 004	27 520			10 819
				c		**181 351**		322	153 419	20 279			7 331
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	4	**70**			10	60			
				b		**70**			10	60			
				c		**68**			8	60			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	5	**70**			10	60			
				b		**70**			10	60			
				c		**68**			8	60			
				d									
79			**OBSŁUGA DŁUGU SKARBU PAŃSTWA**	**a**	1	**75 500 000**					**75 500 000**		
				b		**75 500 000**					**75 500 000**		
				c		**72 828 288**					**72 828 288**		
				d									
	757		**Obsługa długu publicznego**	**a**	2	**75 500 000**					75 500 000		
				b		**75 500 000**					75 500 000		
				c		**72 828 288**					72 828 288		
				d									
		75701	Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych	**a**	3	**13 035 536**					13 035 536		
				b		**12 713 536**					12 713 536		
				c		**10 109 851**					10 109 851		
				d									
		75703	Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym	**a**	4	**62 464 464**					62 464 464		
				b		**62 786 464**					62 786 464		
				c		**62 718 437**					62 718 437		
				d									
80			**REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE**	**a**	1	**208 230**		**186**	**203 014**	**5 030**			
				b		**208 230**		**287**	**203 156**	**4 786**			
				c		**208 195**		**286**	**203 126**	**4 783**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**208 230**		186	203 014	5 030			
				b		**208 230**		287	203 156	4 786			
				c		**208 195**		286	203 126	4 783			
				d									
		75015	Regionalne izby obrachunkowe	**a**	3	**208 230**		186	203 014	5 030			
				b		**208 230**		287	203 156	4 786			
				c		**208 195**		286	203 126	4 783			
				d									
82			**SUBWENCJE OGÓLNE DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**	**a**	1	**49 421 250**	**49 421 250**						
				b		**50 770 513**	**50 045 419**			**725 094**			
				c		**50 756 416**	**50 031 323**			**725 094**			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	2	**49 421 250**	49 421 250						
				b		**50 770 513**	50 045 419			725 094			
				c		**50 756 416**	50 031 323			725 094			
				d									
		75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	**a**	3	**3 346 677**	3 346 677						
				b									
				c									
				d									
		75805	Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	**a**	4								
				b		**7 689**	7 689						
				c		**7 689**	7 689						
				d									
		75806	Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	**a**	5	**46 074 573**	46 074 573						
				b									
				c									
				d									
		75834	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	**a**	6								
				b		**46 074 573**	46 074 573						
				c		**46 060 752**	46 060 752						
				d									
		75835	Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	**a**	7								
				b		**4 688 251**	3 963 157			725 094			
				c		**4 687 975**	3 962 882			725 094			
				d									
84			**ŚRODKI WŁASNE UNII EUROPEJSKIEJ**	**a**	1	**34 655 157**						**34 655 157**	
				b		**35 355 157**						**35 355 157**	
				c		**35 287 729**						**35 287 729**	
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	2	**34 655 157**						34 655 157	
				b		**35 355 157**						35 355 157	
				c		**35 287 729**						35 287 729	
				d									
		75850	Rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej z tytułu środków własnych	**a**	3	**34 655 157**						34 655 157	
				b		**35 355 157**						35 355 157	
				c		**35 287 729**						35 287 729	
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
81			**REZERWA OGÓLNA**	**a**	**1**	**500 000**			**254 510**	**245 490**			
				f		**500 000**			**254 510**	**245 490**			
				g		**195 965**			**193 530**	**2 435**			
				b		**304 035**			**60 980**	**243 055**			
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	**2**	**500 000**			**254 510**	**245 490**			
				f		**500 000**			**254 510**	**245 490**			
				g		**195 965**			**193 530**	**2 435**			
				b		**304 035**			**60 980**	**243 055**			
		75817	Ogólna rezerwa budżetowa Rady Ministrów	a	3	**500 000**			254 510	245 490			
				f		**500 000**			254 510	245 490			
				g		**195 965**			193 530	2 435			
				b		**304 035**			60 980	243 055			
83			**REZERWY CELOWE**	**a**	**1**	**87 085 658**	**59 960 189**	**1 318 500**	**9 877 646**	**8 340 186**		**1 000 000**	**6 589 137**
				f		**88 085 658**	**59 960 189**	**1 318 500**	**10 877 646**	**8 340 186**		**1 000 000**	**6 589 137**
				g		**67 145 714**	**48 259 505**	**907 704**	**8 787 064**	**5 321 847**		**1 000 000**	**2 869 593**
				b		**20 939 944**	**11 700 684**	**410 796**	**2 090 582**	**3 018 339**			**3 719 544**
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	**2**	**85 559 638**	**59 755 955**	**1 318 500**	**8 958 385**	**7 937 661**		**1 000 000**	**6 589 137**
				f		**85 559 638**	**59 755 955**	**1 318 500**	**8 958 385**	**7 937 661**		**1 000 000**	**6 589 137**
				g		**65 274 304**	**48 055 271**	**907 704**	**7 501 052**	**4 940 683**		**1 000 000**	**2 869 593**
				b		**20 285 334**	**11 700 684**	**410 796**	**1 457 333**	**2 996 978**			**3 719 544**
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	3	**85 559 638**	59 755 955	1 318 500	8 958 385	7 937 661		1 000 000	6 589 137
				f		**85 559 638**	59 755 955	1 318 500	8 958 385	7 937 661		1 000 000	6 589 137
				g		**65 274 304**	48 055 271	907 704	7 501 052	4 940 683		1 000 000	2 869 593
				b		**20 285 334**	11 700 684	410 796	1 457 333	2 996 978			3 719 544

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym 786.176 tys. zł na realizację „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” oraz „Projektu budowania odporności na zmiany klimatu w gospodarce wodnej”	a	4	**3 391 000**	1 629 700			1 761 300			
				f		**3 391 000**	1 629 700			1 761 300			
				g		**2 149 482**	1 496 831			652 650			
				b		**1 241 518**	132 869			1 108 650			
			Uzupełnienie środków dla Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	a	5	**1 658 626**	1 658 626						
				f		**1 658 626**	1 658 626						
				g		**1 658 626**	1 658 626						
				b									
			Rezerwa na sfinansowanie wypłaty nagród, utworzona na podstawie art. 46 ust. 5 ustawy o Prokuratorii Generalnej Rzeczypospolitej Polskiej	a	6	**3 525**			3 525				
				f		**3 525**			3 525				
				g		**2 538**			2 538				
				b		**987**			987				
			Dopłaty do paliwa rolniczego	a	7	**2 013 000**	2 013 000						
				f		**2 013 000**	2 013 000						
				g		**1 896 119**	1 896 119						
				b		**116 881**	116 881						
			Rezerwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej, rozliczenia programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków, a także rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej	a	8	**7 589 137**						1 000 000	6 589 137
				f		**7 589 137**						1 000 000	6 589 137
				g		**3 869 593**						1 000 000	2 869 593
				b		**3 719 544**							3 719 544
			Uzupełnienie środków na realizację zadań przez komendy wojewódzkie i powiatowe/miejskie Państwowej Straży Pożarnej – 18.000 tys. zł oraz ochotnicze straże pożarne – 17.555 tys. zł	a	9	**35 555**	32 531		3 024				
				f		**35 555**	32 531		3 024				
				g		**35 555**	32 531		3 024				
				b									

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na uzupełnienie wzrostu wynagrodzeń w jednostkach sektora finansów publicznych	a	10	**14 588**			14 588				
				f		**14 588**			14 588				
				g		**191**			191				
				b		**14 397**			14 397				
			Stypendia Prezesa Rady Ministrów dla uczniów szczególnie uzdolnionych	a	11	**21 000**		21 000					
				f		**21 000**		21 000					
				g		**20 182**		20 182					
				b		**818**		818					
			Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt (w tym finansowanie programów zwalczania), badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt, produktach pochodzenia zwierzęcego i paszach, finansowanie zadań zleconych przez Komisję Europejską oraz dofinansowanie kosztów realizacji zadań Inspekcji Weterynaryjnej, w tym na wypłatę wynagrodzeń dla lekarzy wyznaczonych na podstawie art. 16 ustawy o Inspekcji Weterynaryjnej	a	12	**547 768**			502 768	45 000			
				f		**547 768**			502 768	45 000			
				g		**547 768**			502 768	45 000			
				b									
			Pomoc dla repatriantów	a	13	**44 710**	24 310	12 200	8 200				
				f		**44 710**	24 310	12 200	8 200				
				g		**44 710**	24 310	12 200	8 200				
				b									
			Środki na zadania w obszarze integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce	a	14	**10 000**	10 000						
				f		**10 000**	10 000						
				g		**10 000**	10 000						
				b									
			Środki na realizację ustawy o Karcie Dużej Rodziny	a	15	**67 270**	62 500		4 770				
				f		**67 270**	62 500		4 770				
				g		**61 175**	61 175						
				b		**6 095**	1 325		4 770				
			Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa	a	16	**1 000 000**	80		999 920				
				f		**1 000 000**	80		999 920				
				g		**998 520**			998 520				
				b		**1 480**	80		1 400				

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na finansowanie ustawowo określonych zadań dotyczących wyborów i referendów	a	17	**999 522**			998 172	1 350			
				f		**999 522**			998 172	1 350			
				g		**503 397**			502 703	693			
				b		**496 125**			495 469	657			
			Dofinansowanie zadań w obszarze rolnictwa, w tym na pomoc dla poszkodowanych w związku z wystąpieniem niekorzystnych zjawisk atmosferycznych	a	18	**2 957 853**	2 957 853						
				f		**2 957 853**	2 957 853						
				g		**2 901 709**	2 901 709						
				b		**56 144**	56 144						
			Rezerwa płacowa na zmiany organizacyjne i nowe zadania (w tym na skutki przechodzące)	a	19	**5 578**			5 578				
				f		**5 578**			5 578				
				g		**2 769**			2 769				
				b		**2 809**			2 809				
			Środki na szkolenia i wynagrodzenia na nowe mianowania urzędników służby cywilnej oraz skutki przechodzące	a	20	**8 976**			8 976				
				f		**8 976**			8 976				
				g		**5 548**			5 548				
				b		**3 428**			3 428				
			Rezerwa na zwiększenie wynagrodzeń przeznaczonych na wypłaty wynagrodzeń dla osób odwołanych z kierowniczych stanowisk państwowych, a także nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i odpraw w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy oraz ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, dla pracowników jednostek organizacyjnych stanowiących wyodrębnioną część budżetową, w których średnioroczne zatrudnienie w roku poprzednim nie przekracza 50 osób, wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	a	21	**2 250**			2 250				
				f		**2 250**			2 250				
				g		**1 213**			1 213				
				b		**1 037**			1 037				
			Budowa, modernizacja i wyposażenie przejść granicznych	a	22	**79 751**				79 751			
				f		**79 751**				79 751			
				g		**60 509**				60 509			
				b		**19 242**				19 242			

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na realizację Oświęcimskiego strategicznego programu rządowego – Etap VI 2021-2025	a	23	**6 126**	20			6 106			
				f		**6 126**	20			6 106			
				g		**6 126**	20			6 106			
				b									
			Rezerwa na inwestycje KPO finansowane z wykorzystaniem środków pożyczki z Instrumentu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w formie wsparcia o charakterze bezzwrotnym	a	24	**4 681 906**	2 589 206		108 217	1 984 483			
				f		**4 681 906**	2 589 206		108 217	1 984 483			
				g		**2 733 488**	1 801 376		52 896	879 216			
				b		**1 948 418**	787 830		55 321	1 105 267			
			Środki na zadania określone w ustawie o pomocy społecznej oraz na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	a	25	**426 438**	426 438						
				f		**426 438**	426 438						
				g		**426 438**	426 438						
				b									
			Środki na wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży, zapewnienie uczniom objętym obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych, realizację Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa - Priorytet 3, a także innych programów rządowych oraz programów i przedsięwzięć ustanawianych w obszarze oświaty i wychowania na podstawie art. 90u i 90w ustawy o systemie oświaty oraz na dofinansowanie Branżowych Centrów Umiejętności	a	26	**930 388**	928 788		1 600				
				f		**930 388**	928 788		1 600				
				g		**800 637**	800 637						
				b		**129 751**	128 151		1 600				
			Środki na realizację wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028	a	27	**200 000**	200 000						
				f		**200 000**	200 000						
				g		**196 533**	196 533						
				b		**3 467**	3 467						
			Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Polaka	a	28	**55 000**	55 000						
				f		**55 000**	55 000						
				g		**54 995**	54 995						
				b		**5**	5						

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**	Poz.	**Razem**	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Sfinansowanie skutków podwyższenia wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez organy administracji rządowej oraz wynagrodzeń egzaminatorów biorących udział w przeprowadzeniu egzaminów zewnętrznych									
				a	29	**112 317**			112 317				
				f		**112 317**			112 317				
				g		**106 580**			106 580				
				b		**5 737**			5 737				
			Środki na realizację zadań związanych z wypłatą bonu energetycznego									
				a	30	**320 000**	320 000					
				f		**320 000**	320 000					
				g		**319 550**	319 550					
				b		**450**	450					
			Wdrażanie Planu współpracy rozwojowej w 2025 r.									
				a	31	**34 188**	34 188					
				f		**34 188**	34 188					
				g		**34 075**	34 075					
				b		**113**	113					
			Zwrot gminom utraconych dochodów w związku ze zwolnieniem z podatku od nieruchomości w parkach narodowych i rezerwatach przyrody oraz w związku ze zwolnieniem z podatków: rolnego, od nieruchomości, leśnego przedsiębiorców o statusie centrum badawczo - rozwojowego, zwrot gminom utraconych dochodów: z podatku od nieruchomości w specjalnych strefach ekonomicznych w postaci części rekompensującej subwencji ogólnej oraz z tytułu przekazania kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz podmiotu uprawnionego									
				a	32	**28 352**	28 352					
				f		**28 352**	28 352					
				g		**12 684**	12 684					
				b		**15 668**	15 668					
			Środki na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" ustanowionego na podstawie ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem", z wyłączeniem art. 10 tej ustawy									
				a	33	**182 600**	169 100		13 500			
				f		**182 600**	169 100		13 500			
				g		**163 743**	151 902		11 841			
				b		**18 857**	17 198		1 659			

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**	Poz.	**Razem**	z tego: Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na opłacenie składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego, a także na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów i na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem" oraz na realizację zadań z zakresu ustawy o świadczeniu wspierającym	a	34	**2 938 028**	2 938 028						
				f		**2 938 028**	2 938 028						
				g		**2 938 028**	2 938 028						
				b									
			Uzupełnienie środków na wypłatę i waloryzację świadczeń z zakresu rodziny i zabezpieczenia społecznego oraz na wypłatę świadczeń socjalnych i świadczeń motywacyjnych, o których mowa w ustawie o Policji, ustawie o Państwowej Straży Pożarnej, ustawie o Straży Granicznej oraz ustawie o Służbie Ochrony Państwa	a	35	**2 408 315**	1 003 800	1 285 240	119 275				
				f		**2 408 315**	1 003 800	1 285 240	119 275				
				g		**1 992 879**	1 003 800	875 318	113 761				
				b		**415 436**		409 922	5 514				
			Uzupełnienie środków subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	a	36	**1 341 574**	1 341 574						
				f		**1 341 574**	1 341 574						
				g		**1 341 574**	1 341 574						
				b									
			Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o dodatku osłonowym	a	37	**195 000**	195 000						
				f		**195 000**	195 000						
				g		**194 036**	194 036						
				b		**964**	964						
			Środki na dofinansowanie zadań realizowanych przez zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności, na realizację karty parkingowej oraz na realizację legitymacji osoby niepełnosprawnej	a	38	**13 325**	10 000		3 325				
				f		**13 325**	10 000		3 325				
				g		**13 325**	10 000		3 325				
				b									

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Uzupełnienie wydatków na zadania w obszarze mieszkalnictwa	a	39	**2 066 516**	1 146 206			920 310			
				f		**2 066 516**	1 146 206			920 310			
				g		**2 066 516**	1 146 206			920 310			
				b									
			Środki na działania związane z poborem dochodów budżetu państwa, w tym na ich odbudowę, oraz na zadania związane z funkcjonowaniem systemu finansów publicznych	a	40	**386 414**	74 720	50	52 603	259 041			
				f		**386 414**	74 720	50	52 603	259 041			
				g		**266 589**	64 534		14 431	187 623			
				b		**119 825**	10 186	50	38 172	71 418			
			Uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami	a	41	**21 040**	21 040						
				f		**21 040**	21 040						
				g		**13 044**	13 044						
				b		**7 996**	7 996						
			Środki dla samorządowych kolegiów odwoławczych	a	42	**5 000**			5 000				
				f		**5 000**			5 000				
				g		**5 000**			5 000				
				b									
			Finansowanie Inicjatywy Wspólna Infrastruktura Informatyczna Państwa	a	43	**21 000**			21 000				
				f		**21 000**			21 000				
				g		**21 000**			21 000				
				b									
			Dofinansowanie realizacji niektórych zadań kontynuowanych	a	44	**2 834 402**	1 403 543	10	701 735	729 114			
				f		**2 834 402**	1 403 543	10	701 735	729 114			
				g		**2 267 293**	1 285 641	5	466 405	515 242			
				b		**567 109**	117 902	6	235 330	213 872			
			Środki na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego	a	45	**600 000**				600 000			
				f		**600 000**				600 000			
				g		**378 529**				378 529			
				b		**221 471**				221 471			
			Wspieranie zwalczania przemytu i podrabiania wyrobów tytoniowych	a	46	**14 600**				14 600			
				f		**14 600**				14 600			
				g		**11 967**				11 967			
				b		**2 633**				2 633			

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na uzupełnienie dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, w tym związanych z odmiejscowieniem niektórych czynności, a także na inne zadania, których koszt realizacji kalkulowany jest w ujednolicony sposób	a	47	**396 907**	396 907						
				f		**396 907**	396 907						
				g		**130 073**	130 073						
				b		**266 834**	266 834						
			Rezerwa na finansowanie działań ministra właściwego do spraw wewnętrznych w zakresie rezerw strategicznych, w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa i obronności państwa, bezpieczeństwa, porządku i zdrowia publicznego oraz wystąpienia klęski żywiołowej lub sytuacji kryzysowej, na skutek zdarzeń, których nie można było przewidzieć ani im przeciwdziałać	a	48	**150 000**	150 000						
				f		**150 000**	150 000						
				g									
				b		**150 000**	150 000						
			Utrzymanie rezultatów niektórych projektów zrealizowanych przy udziale środków z UE, w tym systemy informatyczne, a także środki na wsparcie potencjału realizacji zadań publicznych	a	49	**2 981 998**	2 792 989		176 681	12 328			
				f		**2 981 998**	2 792 989		176 681	12 328			
				g		**2 386 876**	2 355 544		29 181	2 151			
				b		**595 122**	437 445		147 500	10 177			
			Środki dla spółek wodnych na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizacji zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych	a	50	**40 000**	40 000						
				f		**40 000**	40 000						
				g		**40 000**	40 000						
				b									
			Dodatkowy wkład finansowy Polski do Europejskiej Agencji Kosmicznej	a	51	**868 000**			868 000				
				f		**868 000**			868 000				
				g		**852 237**			852 237				
				b		**15 763**			15 763				
			Środki na realizację zadań Krajowego Zasobu Nieruchomości	a	52	**40 000**	40 000						
				f		**40 000**	40 000						
				g		**13 483**	13 483						
				b		**26 517**	26 517						

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**	Poz.	**Razem**	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Środki na realizację programu wieloletniego "Senior+" oraz realizację Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030									
				a	53	**61 320**	58 320		3 000			
				f		**61 320**	58 320		3 000			
				g		**60 628**	57 855		2 773			
				b		**692**	465		227			
			Dotacja przedmiotowa dla operatora wyznaczonego do świadczonej publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego wynikająca z ustawy o doręczeniach elektronicznych									
				a	54	**110 410**	110 410					
				f		**110 410**	110 410					
				g		**97 626**	97 626					
				b		**12 784**	12 784					
			Sfinansowanie zadań nałożonych ustawą z dnia 16 lipca 2020 r. o udzielaniu pomocy publicznej w celu ratowania lub restrukturyzacji przedsiębiorców									
				a	55	**63 104**	63 104					
				f		**63 104**	63 104					
				g		**46 697**	46 697					
				b		**16 407**	16 407					
			Rezerwa na zmiany systemowe i niektóre zmiany organizacyjne, w tym nowe zadania									
				a	56	**2 344 909**	324 433		1 163 612	856 864		
				f		**2 344 909**	324 433		1 163 612	856 864		
				g		**1 611 213**	54 378		890 840	665 995		
				b		**733 696**	270 055		272 772	190 869		
			Wpłata do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19									
				a	57	**30 634 289**	30 634 289					
				f		**30 634 289**	30 634 289					
				g		**21 552 000**	21 552 000					
				b		**9 082 289**	9 082 289					
			Środki na realizację zadań z zakresu ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 oraz ustawy o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka - "Aktywny rodzic", a także na finansowanie lub dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (w tym na prowadzenie ośrodków adopcyjnych oraz finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w pieczy zastępczej)									
				a	58	**83 883**	83 883					
				f		**83 883**	83 883					
				g		**43 318**	43 318					
				b		**40 565**	40 565					

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
			Dofinansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej	a	59	**301 425**			170 378	131 047			
				f		**301 425**			170 378	131 047			
				g		**228 065**			149 741	78 324			
				b		**73 360**			20 637	52 723			
			Uzupełnienie środków na realizację zadań publicznych w związku ze zmianami źródła ich finansowania	a	60	**5 392 213**	3 000 000		2 392 213				
				f		**5 392 213**	3 000 000		2 392 213				
				g		**5 392 149**	3 000 000		2 392 149				
				b		**64**			64				
			Wpłata do Funduszu Pomocy	a	61	**783 017**	783 017						
				f		**783 017**	783 017						
				g		**783 017**	783 017						
				b									
			Rezerwa na przygotowanie i realizację zadań związanych z objęciem i sprawowaniem przez Polskę przewodnictwa w Radzie UE w pierwszej połowie 2025 roku, w tym 94.260 tys. zł na rekompensaty pieniężne dla żołnierzy oraz funkcjonariuszy za pełnienie służby w czasie przekraczającym ustawowo przypisany wymiar czasu służby	a	62	**494 158**			494 158				
				f		**494 158**			494 158				
				g		**361 417**			361 417				
				b		**132 741**			132 741				
			Zadania nadzoru budowlanego w obszarze wykonania zastępczego	a	63	**5 000**	5 000						
				f		**5 000**	5 000						
				g		**4 904**	4 904						
				b		**96**	96						
			Środki na modernizację zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku lądowym granicy z Republiką Białorusi	a	64	**536 367**				536 367			
				f		**536 367**				536 367			
				g		**536 367**				536 367			
				b									

Część	Dział	Rozdział	Treść **a - Budżet wg ustawy budżetowej** **f - Budżet po zmianach** **g - Wykorzystanie w drodze przeniesień na zadania** **b - Budżet po zmianach - pozost. rezerw**		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	**65**	**1 456 020**	**134 234**		**919 261**	**402 525**			
				f		**1 456 020**	**134 234**		**919 261**	**402 525**			
				g		**1 434 621**	**134 234**		**919 223**	**381 164**			
				b		**21 399**	**0**		**38**	**21 361**			
		85195	**Pozostała działalność**	**a**	**66**	**1 456 020**	134 234		919 261	402 525			
				f		**1 456 020**	134 234		919 261	402 525			
				g		**1 434 621**	134 234		919 223	381 164			
				b		**21 399**	0		38	21 361			
			Środki na zadania w obszarze zdrowia	a	67	**1 456 020**	134 234		919 261	402 525			
				f		**1 456 020**	134 234		919 261	402 525			
				g		**1 434 621**	134 234		919 223	381 164			
				b		**21 399**	0		38	21 361			
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	**68**	**70 000**	**70 000**						
				f		**1 070 000**	**70 000**		**1 000 000**				
				g		**436 789**	**70 000**		**366 789**				
				b		**633 211**			**633 211**				
		75818	**Rezerwy ogólne i celowe**	**a**	**69**	**70 000**	70 000						
				f		**1 070 000**	70 000		1 000 000				
				g		**436 789**	70 000		366 789				
				b		**633 211**			633 211				
			Środki dla Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego na realizację programu wzmocnienia małych i średnich organizacji pozarządowych spoza dużych ośrodków miejskich	a	70	**70 000**	70 000						
				f		**70 000**	70 000						
				g		**70 000**	70 000						
				b									
			Zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa	a	71								
				f		**1 000 000**			1 000 000				
				g		**366 789**			366 789				
				b		**633 211**			633 211				

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
85			**WOJEWÓDZTWA**	**a**	1	**41 252 024**	**29 302 236**	**41 336**	**10 500 558**	**695 174**			**712 720**
				b		**60 392 474**	**41 379 982**	**80 440**	**12 571 950**	**5 351 495**			**1 008 608**
				c		**58 570 330**	**40 557 990**	**78 995**	**12 430 176**	**4 635 732**			**867 437**
				d		**47 108**	**1 101**			**46 008**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**2 766 636**	48 048	2 573	2 186 478	12 885			516 652
				b		**6 919 333**	2 024 604	4 714	4 091 769	73 742			724 503
				c		**6 795 851**	2 021 471	4 582	4 046 786	68 275			654 737
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**368 393**	9 420		10	5 000			353 963
				b		**578 688**	10 174			4 643			563 871
				c		**546 194**	9 973			4 640			531 581
				d									
		01008	Melioracje wodne	**a**	4								
				b		**5 286**	5 286						
				c		**5 286**	5 286						
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	5	**5 695**	5 695						
				b		**45 775**	45 775						
				c		**45 764**	45 764						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	6	**373 990**			373 990				
				b		**2 068 795**		9	2 068 620	166			
				c		**2 042 879**		9	2 042 704	165			
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	7	**87 899**		140	86 784	975			
				b		**89 634**		181	88 262	1 191			
				c		**88 947**		180	87 581	1 186			
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	8	**264 552**		770	262 752	1 030			
				b		**273 499**		1 254	264 972	5 673			1 601
				c		**273 378**		1 254	264 875	5 660			1 588
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	9	**310 602**		412	308 095	2 095			
				b		**360 070**		777	333 523	25 770			
				c		**351 252**		699	327 652	22 900			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	10	**1 148 327**		907	1 143 635	3 785			
				b		**1 347 897**		2 012	1 323 653	22 232			
				c		**1 333 702**		1 970	1 311 810	19 921			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**62 730**							62 730
				b		**59 888**							59 888
				c		**50 204**							50 204
				d									
		01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	**a**	12								
				b		**10**	10						
				c		**8**	8						
				d									
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	**a**	13								
				b		**2 265**				2 265			
				c		**2 022**				2 022			
				d									
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	14								
				b		**7 439**				7 439			
				c		**7 439**				7 439			
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	15	**99 959**							99 959
				b		**99 039**							99 039
				c		**71 260**							71 260
				d									
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	16								
				b		**5 373**	1 641		682	3 050			
				c		**5 016**	1 284		682	3 050			
				d									
		01080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	17								
				b		**66**							66
				c		**66**							66
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	18	**44 489**	32 933	344	11 212				
				b		**1 975 608**	1 961 718	481	12 058	1 313			38
				c		**1 972 434**	1 959 155	469	11 481	1 290			38
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	020		**Leśnictwo**	**a**	19	**4 569**	4 569						
				b		**3 191**	3 191						
				c		**1 922**	1 922						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	**a**	20	**4 292**	4 292						
				b		**2 914**	2 914						
				c		**1 692**	1 692						
				d									
		02095	Pozostała działalność	**a**	21	**277**	277						
				b		**277**	277						
				c		**229**	229						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	22	**50 236**	449	1 383	44 109	670			3 625
				b		**52 998**	433	1 584	45 710	938			4 334
				c		**51 885**	408	1 567	45 593	935			3 381
				d									
		05002	Rybactwo	**a**	23	**95**	95						
				b		**79**	79						
				c		**79**	79						
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	24	**46 391**		1 383	44 109	670			229
				b		**49 169**		1 584	45 710	938			938
				c		**49 029**		1 567	45 593	935			934
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	25	**3 396**							3 396
				b		**3 396**							3 396
				c		**2 447**							2 447
				d									
		05095	Pozostała działalność	**a**	26	**354**	354						
				b		**354**	354						
				c		**329**	329						
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	27	**6 885**	6 885						
				b		**7 904**	7 904						
				c		**7 697**	7 697						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		10006	Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	**a**	28	**1 174**	1 174						
				b		**1 241**	1 241						
				c		**1 234**	1 234						
				d									
		10095	Pozostała działalność	**a**	29	**5 711**	5 711						
				b		**6 663**	6 663						
				c		**6 463**	6 463						
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	30								
				b		**156**							156
				c		**156**							156
				d									
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	31								
				b		**144**							144
				c		**144**							144
				d									
		15095	Pozostała działalność	**a**	32								
				b		**12**							12
				c		**12**							12
				d									
	400		**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**a**	33								
				b		**6 605**	1 902			4 703			
				c		**6 594**	1 891			4 703			
				d									
		40002	Dostarczanie wody	**a**	34								
				b		**1 944**				1 944			
				c		**1 944**				1 944			
				d									
		40078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	35								
				b		**4 660**	1 902			2 759			
				c		**4 649**	1 891			2 759			
				d									
	500		**Handel**	**a**	36	**151 034**		241	149 298	1 495			
				b		**155 912**		439	152 609	2 864			
				c		**155 734**		439	152 440	2 854			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	37	**151 034**		241	149 298	1 495			
				b		**154 790**		439	151 486	2 864			
				c		**154 611**		439	151 317	2 854			
				d									
		50095	Pozostała działalność	**a**	38								
				b		**1 123**			1 123				
				c		**1 123**			1 123				
				d									
	550		**Hotele i restauracje**	**a**	39								
				b		**1 848**			1 848				
				c		**1 848**			1 848				
				d									
		55095	Pozostała działalność	**a**	40								
				b		**1 848**			1 848				
				c		**1 848**			1 848				
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	41	**1 214 866**	756 293	3 367	417 292	37 814			100
				b		**2 194 944**	1 264 374	4 420	420 505	505 545			100
				c		**2 099 320**	1 234 410	4 396	411 106	449 407			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	42	**749 588**	749 588						
				b		**1 031 845**	1 031 845						
				c		**1 026 602**	1 026 602						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	43								
				b		**19 365**	19 365						
				c		**18 362**	18 362						
				d									
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	44								
				b		**22 038**				22 038			
				c		**21 656**				21 656			
				d									
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	45								
				b		**29 728**				29 728			
				c		**29 084**				29 084			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	**a**	46								
				b		**3 909**				3 909			
				c		**3 909**				3 909			
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	47								
				b		**119 091**				119 091			
				c		**116 842**				116 842			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	48	**262 484**		623	227 448	34 313			100
				b		**318 995**	228	757	223 452	94 458			100
				c		**288 064**	179	746	214 210	72 928			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	49	**195 907**		2 622	189 784	3 501			
				b		**201 433**		3 542	192 661	5 230			
				c		**201 105**		3 531	192 528	5 047			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	50								
				b		**435 924**	206 035			229 889			
				c		**381 538**	182 797			198 741			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	51	**6 887**	6 705	122	60				
				b		**12 615**	6 901	122	4 392	1 200			
				c		**12 158**	6 470	119	4 369	1 200			
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	52	**5 102**	5 102						
				b		**10 921**	5 234			5 671			15
				c		**9 541**	5 189			4 337			15
				d									
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	**a**	53								
				b		**1 423**				1 407			15
				c		**553**				538			15
				d									
		63078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	54								
				b		**1 381**				1 381			
				c		**1 381**				1 381			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		63095	Pozostała działalność	**a**	55	**5 102**	5 102						
				b		**8 117**	5 234			2 883			
				c		**7 607**	5 189			2 419			
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	56	**304 037**	267 753		33 162	3 122			
				b		**479 992**	373 457		94 939	11 596			
				c		**448 415**	355 277		81 877	11 261			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	57	**303 985**	267 703		33 160	3 122			
				b		**474 039**	369 826		94 937	9 275			
				c		**443 377**	352 384		81 877	9 116			
				d									
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	**a**	58								
				b		**168**				168			
				c		**58**				58			
				d									
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	59								
				b		**3 936**	2 936			1 000			
				c		**3 235**	2 235			1 000			
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	60	**52**	50		2				
				b		**1 849**	694		2	1 153			
				c		**1 744**	658			1 086			
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	61	**740 487**	598 507	176	102 165	21 623			18 016
				b		**754 563**	615 548	223	96 856	23 549			18 387
				c		**743 388**	609 919	218	95 686	22 921			14 646
				d									
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	62	**343**			343				
				b		**359**	10		328	21			
				c		**278**	4		253	21			
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	63	**122**	122						
				b		**527**	527						
				c		**501**	501						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	64	**171 526**	167 511	3	1 313	881			1 818
				b		**171 858**	167 638	0	517	1 791			1 911
				c		**169 323**	165 599	0	335	1 772			1 616
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	65	**540 806**	407 477	173	96 708	20 250			16 198
				b		**553 665**	422 308	222	93 848	21 246			16 041
				c		**546 303**	419 477	217	92 974	21 041			12 594
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	66	**21 272**	17 137		3 643	492			
				b		**21 345**	18 805		2 048	492			
				c		**20 196**	18 078		2 031	88			
				d									
		71095	Pozostała działalność	**a**	67	**6 418**	6 260		158				
				b		**6 809**	6 260		114				435
				c		**6 787**	6 260		92				435
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	68								
				b		**45**							45
				c		**45**							45
				d									
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	**a**	69								
				b		**45**							45
				c		**45**							45
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	70	**2 850 837**	760 232	2 598	1 964 710	59 786			63 511
				b		**3 053 252**	833 661	3 934	2 049 877	85 368			80 412
				c		**2 985 427**	816 723	3 760	2 029 188	74 485			61 271
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	71	**2 653 528**	747 239	2 429	1 781 034	59 786			63 040
				b		**2 850 640**	819 414	3 678	1 871 288	78 211			78 050
				c		**2 786 463**	802 951	3 536	1 852 812	67 992			59 172
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	72	**997**	613						384
				b		**1 153**	613						540
				c		**900**	598						302
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	**a**	73								
				b		**659**	578			81			
				c		**659**	578			81			
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	74	**593**	64	4	525				
				b		**738**	85	3	650				
				c		**653**	54	1	598				
				d									
		75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	75								
				b		**4 755**	724			4 031			
				c		**4 014**	635			3 379			
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	76	**191 221**	8 510	125	182 586				
				b		**185 826**	8 510	213	177 013	90			
				c		**183 592**	8 443	184	174 879	86			
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	77	**3 796**	3 796						
				b		**3 717**	3 717						
				c		**3 462**	3 462						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	78	**702**	10	40	565				87
				b		**5 763**	20	40	926	2 955			1 822
				c		**5 683**	1	39	900	2 947			1 796
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	79	**55 940**	44 036	995	10 849	60			
				b		**4 676 602**	1 038 655	829	68 120	3 568 997			
				c		**3 839 688**	813 112	796	60 572	2 965 208			
				d		**47 108**	1 101			46 008			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	80	**4 850**	1 476	10	3 304	60			
				b		**4 980**	1 469		3 054	457			
				c		**3 569**	1 024		2 181	364			
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	81	**51 090**	42 560	985	7 545				
				b		**43 282**	39 036	643	3 604				
				c		**42 352**	38 355	610	3 387				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75295	Pozostała działalność	**a**	82								
				b		**4 628 339**	998 150	186	61 462	3 568 541			
				c		**3 793 767**	773 733	186	55 003	2 964 845			
				d		**47 108**	1 101			46 008			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	83	**5 058 578**	4 366 118	5 734	344 052	328 464			14 210
				b		**5 614 222**	4 811 547	13 479	334 982	413 638			40 576
				c		**5 586 830**	4 800 419	12 934	332 116	405 906			35 455
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	84	**439 453**		5 716	329 179	90 348			14 210
				b		**517 045**		13 463	318 999	144 157			40 426
				c		**510 658**		12 928	318 842	143 578			35 310
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	85	**4 592 645**	4 360 352			232 293			
				b		**5 005 208**	4 774 776			230 282			150
				c		**4 994 134**	4 765 987			228 002			145
				d									
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	86								
				b		**9 869**	1 332			8 537			
				c		**6 778**	1 308			5 470			
				d									
		75414	Obrona cywilna	**a**	87								
				b		**495**			495				
				c		**335**			335				
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	88	**4 436**	4 336			100			
				b		**5 541**	5 179			362			
				c		**5 426**	5 064			362			
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	89	**21 844**	1 430	18	14 673	5 723			
				b		**19 803**	747	17	14 147	4 893			
				c		**16 482**	613	6	11 642	4 221			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	90								
				b		**43 371**	26 630		488	16 253			
				c		**41 208**	24 643		488	16 078			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75479	Pomoc zagraniczna	**a**	91								
				b		**650**			650				
				c		**648**			648				
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	92	**200**			200				
				b		**12 240**	2 883		203	9 154			
				c		**11 160**	2 804		161	8 195			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	93	**108 936**	108 926		10				
				b		**108 921**	108 908		13				
				c		**107 926**	107 918		7				
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	94	**108 936**	108 926		10				
				b		**108 921**	108 908		13				
				c		**107 926**	107 918		7				
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	95								
				b		**4 995**	4 995						
				c		**4 995**	4 995						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	96								
				b		**4 995**	4 995						
				c		**4 995**	4 995						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	97	**279 120**	108 356		164 228	3 800			2 736
				b		**420 880**	300 495		5 863	109 637			4 885
				c		**414 011**	300 405			109 608			3 998
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	98	**108 394**	108 356						38
				b		**410 404**	300 495			109 608			301
				c		**410 314**	300 405			109 608			301
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	99	**168 028**			164 228	3 800			
				b		**5 892**			5 863	29			
				c									
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75860	Euroregiony	**a**	100	**2 698**							2 698
				b		**4 585**							4 585
				c		**3 698**							3 698
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	101	**464 628**	97 365	11 408	355 060	795			
				b		**993 398**	522 937	12 929	376 923	63 711			16 898
				c		**934 194**	485 841	12 848	372 665	57 425			5 415
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	102								
				b		**50 916**	17 776			33 074			65
				c		**47 733**	17 753			29 926			54
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	103								
				b		**9 885**	317			9 568			
				c		**9 576**	315			9 261			
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	104								
				b		**11 451**	11 122			330			
				c		**11 296**	10 966			330			
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	105								
				b		**42 743**	32 863			9 879			
				c		**41 185**	32 328			8 857			
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	106								
				b		**347**	347						
				c		**342**	342						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	107								
				b		**892**	892						
				c		**863**	863						
				d									
		80107	Świetlice szkolne	**a**	108								
				b		**387**	387						
				c		**370**	370						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	a	109								
				b		**1 678**				1 678			
				c		**1 672**				1 672			
				d									
		80115	Technika	a	110								
				b		**2 511**	2 511						
				c		**2 495**	2 495						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	a	111								
				b		**708**	708						
				c		**707**	707						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	a	112								
				b		**4 409**	2 911			1 483			16
				c		**4 406**	2 907			1 483			16
				d									
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	a	113								
				b		**11**	11						
				c		**11**	11						
				d									
		80132	Szkoły artystyczne	a	114								
				b		**705**	45			660			
				c		**45**	45						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	115								
				b		**123**	123						
				c		**122**	122						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	a	116	**344 039**		308	342 936	795			
				b		**366 505**		494	362 424	3 392			196
				c		**363 069**		466	359 117	3 318			168
				d									
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	a	117								
				b		**536**	536						
				c		**531**	531						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	118	**97 365**	97 365						
				b		**82 355**	81 831		524				
				c		**62 730**	62 206		524				
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	119								
				b		**120**	120						
				c		**120**	120						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	120								
				b		**36 265**	36 243			22			
				c		**35 948**	35 927			22			
				d									
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	121								
				b		**33**	33						
				c		**33**	33						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	122								
				b		**325 753**	325 753						
				c		**311 945**	311 945						
				d									
		80154	Branżowe centra umiejętności	**a**	123								
				b		**2 500**	2 500						
				c		**2 108**	2 108						
				d									
		80178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	124								
				b		**5 083**	5 083						
				c		**3 017**	3 017						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	125	**23 224**		11 100	12 124				
				b		**47 485**	827	12 435	13 975	3 626			16 622
				c		**33 871**	731	12 382	13 024	2 557			5 178
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	126	**5 011 416**	793 778	11 562	3 981 200	217 333			7 543
				b		**5 413 654**	987 889	15 831	4 072 244	329 588			8 102
				c		**5 353 080**	950 656	15 455	4 053 576	326 639			6 754
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85111	Szpitale ogólne	**a**	127	**203 568**				203 568			
				b		**283 848**				283 848			
				c		**283 796**				283 796			
				d									
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	**a**	128	**75**	75						
				b		**75**	75						
				c		**45**	45						
				d									
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	129								
				b		**984**				984			
				c		**984**				984			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	130	**3 552 896**		3 219	3 534 181	10 062			5 434
				b		**3 655 214**		5 385	3 609 586	34 809			5 434
				c		**3 648 422**		5 371	3 603 741	34 096			5 213
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	131	**66 542**		45	65 622	875			
				b		**69 880**		65	68 307	1 508			
				c		**68 984**		63	67 453	1 469			
				d									
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	132	**622**			322	300			
				b		**968**			287	681			
				c		**916**			235	681			
				d									
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	133	**1 918**		3	1 915				
				b		**2 204**		3	2 201				
				c		**2 101**		1	2 100				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	134	**272 691**	1 680	143	266 231	2 528			2 109
				b		**267 240**	1 296	363	255 291	7 759			2 530
				c		**256 436**	1 296	327	247 797	5 613			1 402
				d									
		85147	Centra zdrowia publicznego	**a**	135	**22**	22						
				b		**22**	22						
				c		**22**	22						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	136	**186**	176		10				
				b		**184**	174		10				
				c		**179**	172		8				
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	137	**892 139**	786 143		105 996				
				b		**1 097 499**	975 394		122 105				
				c		**1 058 190**	939 066		119 123				
				d									
		85178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	138								
				b		**916**	801		115				
				c		**913**	798		115				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	139	**20 757**	5 682	8 152	6 923				
				b		**34 620**	10 126	10 014	14 341				138
				c		**32 092**	9 258	9 692	13 004				138
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	140	**5 838 390**	5 838 205	12	39	134			
				b		**8 468 141**	8 408 301	12	1 215	57 904			709
				c		**8 221 138**	8 167 000	12	1 058	52 383			686
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	141	**838 222**	838 222						
				b		**1 724 966**	1 724 478			489			
				c		**1 675 258**	1 674 777			481			
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	142	**1 283 685**	1 283 551			134			
				b		**1 572 724**	1 540 110			32 614			
				c		**1 553 370**	1 521 688			31 682			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	143	**49 270**	49 270						
				b		**60 568**	60 568						
				c		**56 772**	56 772						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	144	**153 080**	153 080						
				b		**153 420**	153 420						
				c		**149 425**	149 425						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	145	**686 224**	686 224						
				b		**625 462**	625 281						181
				c		**603 805**	603 635						170
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	146								
				b		**3 553**	3 553						
				c		**3 455**	3 455						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	147	**1 680 403**	1 680 403						
				b		**1 754 688**	1 754 165						524
				c		**1 724 479**	1 723 967						512
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	148								
				b		**60 215**	60 215						
				c		**55 488**	55 488						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	149	**494 862**	494 862						
				b		**1 261 596**	1 261 431		24	140			
				c		**1 219 867**	1 219 843		24				
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	150								
				b		**36 468**	22 340			14 127			
				c		**31 822**	20 487			11 335			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	151	**223 736**	223 736						
				b		**328 318**	328 318						
				c		**295 857**	295 857						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	152	**350 000**	350 000						
				b		**511 357**	511 353						4
				c		**501 636**	501 632						4
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	153	**32 672**	32 672						
				b		**53 697**	53 697						
				c		**50 722**	50 722						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	154	**20 000**	20 000						
				b		**210 925**	210 769			156			
				c		**194 837**	194 681			156			
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	155	**26 236**	26 185	12	39				
				b		**110 183**	98 603	12	1 191	10 378			
				c		**104 343**	94 569	12	1 033	8 729			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	156	**509 226**	271 012	669	235 545	2 000			
				b		**616 608**	380 781	733	230 766	4 305			24
				c		**603 429**	376 979	702	221 512	4 213			24
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	157	**508 626**	270 912	169	235 545	2 000			
				b		**531 793**	297 860	233	230 766	2 934			
				c		**521 037**	296 391	202	221 512	2 932			
				d									
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	158	**27**	27						
				b		**104**	104						
				c		**87**	87						
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	159								
				b		**27 699**	26 328			1 370			
				c		**26 793**	25 512			1 281			
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	160	**573**	73	500					
				b		**57 013**	56 489	500					24
				c		**55 512**	54 988	500					24
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	161	**27 808**	22 510		5 298				
				b		**223 528**	191 593	20 182	4 229	7 524			
				c		**184 844**	153 066	20 182	4 170	7 426			
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	162								
				b		**7 132**	2 103			5 029			
				c		**7 015**	2 084			4 931			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	163								
				b		**4 392**	4 392						
				c		**4 228**	4 228						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	164								
				b		**3 417**	1 072			2 345			
				c		**3 382**	1 037			2 345			
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	165								
				b		**552**	552						
				c		**508**	508						
				d									
		85411	Domy wczasów dziecięcych	**a**	166								
				b		**60**	60						
				c									
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	167	**27 808**	22 510		5 298				
				b		**27 973**	23 744		4 229				
				c		**27 668**	23 498		4 170				
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	168								
				b		**153 904**	153 904						
				c		**116 062**	116 062						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	169								
				b		**20 205**	23	20 182					
				c		**20 196**	14	20 182					
				d									
		85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	**a**	170								
				b		**260**	260						
				c		**253**	253						
				d									
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	**a**	171								
				b		**330**	330						
				c		**329**	329						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	**a**	172								
				b		**435**	435						
				c		**433**	433						
				d									
		85478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	173								
				b		**914**	914						
				c		**870**	870						
				d									
		85495	Pozostała działalność	**a**	174								
				b		**3 954**	3 804			150			
				c		**3 901**	3 751			150			
				d									
	855		**Rodzina**	**a**	175	**15 284 052**	15 116 231	18	86 471				81 332
				b		**19 349 979**	19 144 386	78	86 559	14 874			104 081
				c		**19 199 105**	19 029 907	69	84 565	6 935			77 629
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	176	**14 774 933**	14 774 933						
				b		**18 077 516**	18 077 496			20			
				c		**18 020 076**	18 020 057			19			
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	177	**1 700**	1 700						
				b		**2 215**	2 215						
				c		**2 023**	2 023						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	178								
				b		**74 780**	74 780						
				c		**70 152**	70 152						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	179	**551**	551						
				b		**38 766**	38 755		11				
				c		**35 657**	35 646		10				
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	180	**57 753**	57 753						
				b		**80 091**	79 161			930			
				c		**78 919**	78 113			806			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	181	**1 294**	1 294						
				b		**190 803**	190 803						
				c		**179 766**	179 766						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	182	**280 000**	280 000						
				b		**351 703**	351 703						
				c		**341 399**	341 399						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	183	**83 553**		18	83 535				
				b		**82 966**		78	82 872	16			
				c		**81 037**		69	80 952	16			
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	184	**84 268**			2 936				81 332
				b		**447 814**	326 348		3 676	13 709			104 081
				c		**386 915**	299 774		3 602	5 910			77 629
				d									
		85578	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	185								
				b		**1 892**	1 892						
				c		**1 892**	1 892						
				d									
		85595	Pozostała działalność	**a**	186								
				b		**1 433**	1 233			200			
				c		**1 270**	1 086			185			
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	187	**280 381**	15 488	363	260 148	4 382			
				b		**581 948**	272 507	648	274 921	33 679			193
				c		**541 308**	238 563	641	274 349	27 562			193
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	188	**5 877**	5 877						
				b		**7 145**	5 331			1 814			
				c		**6 748**	4 934			1 814			
				d									
		90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	**a**	189								
				b		**7 738**	7 738						
				c		**7 738**	7 738						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	190	**1 530**	1 530						
				b		**1 329**	1 329						
				c		**625**	625						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	191	**264 888**		363	260 143	4 382			
				b		**273 591**		648	263 679	9 264			
				c		**272 710**		641	263 106	8 963			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	192	**2 410**	2 410						
				b		**180 746**	180 726						20
				c		**153 012**	152 993						20
				d									
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	193								
				b		**92 730**	71 521			21 209			
				c		**82 116**	66 579			15 538			
				d									
		90095	Pozostała działalność	**a**	194	**5 676**	5 671		5				
				b		**18 669**	5 862		11 242	1 392			174
				c		**18 358**	5 694		11 242	1 248			174
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	195	**217 083**	50 606	227	160 444	811			4 995
				b		**232 540**	53 589	394	162 002	11 369			5 186
				c		**228 125**	52 337	386	161 061	11 309			3 032
				d									
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	196								
				b		**6 498**	23			6 475			
				c		**6 498**	23			6 475			
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	197	**57 405**	50 431		6 650				324
				b		**55 221**	50 292	5	4 796	73			55
				c		**54 861**	50 170	5	4 613	73			
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	198	**159 597**	175	227	153 713	811			4 671
				b		**164 205**	175	389	157 125	1 410			5 106
				c		**161 318**	162	381	156 381	1 388			3 006
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	199								
				b		**6 497**	3 087			3 411			
				c		**5 343**	1 970			3 373			
				d									
		92195	Pozostała działalność	a	200	**81**			81				
				b		**119**	12		81				25
				c		**105**	12		67				25
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	201	**21 777**	21 767	10					
				b		**21 777**	21 767	10					
				c		**21 729**	21 719	10					
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	a	202	**21 673**	21 673						
				b		**21 673**	21 673						
				c		**21 627**	21 627						
				d									
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	a	203	**94**	94						
				b		**94**	94						
				c		**92**	92						
				d									
		92595	Pozostała działalność	a	204	**10**		10					
				b		**10**		10					
				c		**10**		10					
				d									
	926		**Kultura fizyczna**	a	205								
				b		**23 617**	1 324			22 293			
				c		**22 105**	166			21 939			
				d									
		92601	Obiekty sportowe	a	206								
				b		**998**				998			
				c		**998**				998			
				d									
		92678	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	207								
				b		**1 493**	1 324			169			
				c		**335**	166			169			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające	Poz.	**Razem**	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92695	Pozostała działalność **a** **b** **c** **d**	208	**21 126** **20 772**				21 126 20 772			

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86			**SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE**	**a**	1	**200 996**		**175**	**198 207**	**2 614**			
				b		**218 242**		**234**	**215 970**	**2 038**			
				c		**214 586**		**203**	**212 574**	**1 809**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**200 996**		175	198 207	2 614			
				b		**218 242**		234	215 970	2 038			
				c		**214 586**		203	212 574	1 809			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**200 996**		175	198 207	2 614			
				b		**218 242**		234	215 970	2 038			
				c		**214 586**		203	212 574	1 809			
				d									
86/01			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE**	**a**	1	**22 160**		**22**	**21 918**	**220**			
				b		**23 203**		**41**	**22 945**	**217**			
				c		**22 792**		**40**	**22 537**	**215**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**22 160**		22	21 918	220			
				b		**23 203**		41	22 945	217			
				c		**22 792**		40	22 537	215			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**22 160**		22	21 918	220			
				b		**23 203**		41	22 945	217			
				c		**22 792**		40	22 537	215			
				d									
86/03			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ**	**a**	1	**2 020**		**2**	**2 018**				
				b		**2 067**		**1**	**2 066**				
				c		**2 067**		**1**	**2 066**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 020**		2	2 018				
				b		**2 067**		1	2 066				
				c		**2 067**		1	2 066				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 020**		2	2 018				
				b		**2 067**		1	2 066				
				c		**2 067**		1	2 066				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/05			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU**	**a**	1	**3 717**		**3**	**3 714**				
				b		**3 869**		**3**	**3 866**				
				c		**3 863**		**2**	**3 860**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 717**		3	3 714				
				b		**3 869**		3	3 866				
				c		**3 863**		2	3 860				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 717**		3	3 714				
				b		**3 869**		3	3 866				
				c		**3 863**		2	3 860				
				d									
86/07			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ**	**a**	1	**3 937**		**1**	**3 841**	**95**			
				b		**3 961**		**3**	**3 854**	**104**			
				c		**3 961**		**3**	**3 854**	**104**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 937**		1	3 841	95			
				b		**3 961**		3	3 854	104			
				c		**3 961**		3	3 854	104			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 937**		1	3 841	95			
				b		**3 961**		3	3 854	104			
				c		**3 961**		3	3 854	104			
				d									
86/09			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY**	**a**	1	**4 839**		**3**	**4 836**				
				b		**5 057**		**4**	**5 053**				
				c		**5 057**		**4**	**5 053**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**4 839**		3	4 836				
				b		**5 057**		4	5 053				
				c		**5 057**		4	5 053				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**4 839**		3	4 836				
				b		**5 057**		4	5 053				
				c		**5 057**		4	5 053				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/11			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE**	**a**	1	**2 108**		**1**	**2 107**				
				b		**2 168**		**1**	**2 167**				
				c		**1 896**		**1**	**1 895**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 108**		1	2 107				
				b		**2 168**		1	2 167				
				c		**1 896**		1	1 895				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 108**		1	2 107				
				b		**2 168**		1	2 167				
				c		**1 896**		1	1 895				
				d									
86/13			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE**	**a**	1	**2 186**		**3**	**1 988**	**195**			
				b		**2 206**		**1**	**2 020**	**186**			
				c		**2 206**		**1**	**2 020**	**186**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 186**		3	1 988	195			
				b		**2 206**		1	2 020	186			
				c		**2 206**		1	2 020	186			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 186**		3	1 988	195			
				b		**2 206**		1	2 020	186			
				c		**2 206**		1	2 020	186			
				d									
86/15			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE**	**a**	1	**3 725**		**2**	**3 673**	**50**			
				b		**3 847**		**5**	**3 805**	**37**			
				c		**3 781**		**5**	**3 740**	**37**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 725**		2	3 673	50			
				b		**3 847**		5	3 805	37			
				c		**3 781**		5	3 740	37			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 725**		2	3 673	50			
				b		**3 847**		5	3 805	37			
				c		**3 781**		5	3 740	37			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/17			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU**	**a**	1	**2 650**		**3**	**2 622**	**25**			
				b		**2 959**		**2**	**2 945**	**12**			
				c		**2 959**		**2**	**2 945**	**12**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 650**		3	2 622	25			
				b		**2 959**		2	2 945	12			
				c		**2 959**		2	2 945	12			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 650**		3	2 622	25			
				b		**2 959**		2	2 945	12			
				c		**2 959**		2	2 945	12			
				d									
86/19			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU**	**a**	1	**6 103**		**5**	**6 068**	**30**			
				b		**6 994**		**6**	**6 959**	**30**			
				c		**6 980**		**6**	**6 945**	**30**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**6 103**		5	6 068	30			
				b		**6 994**		6	6 959	30			
				c		**6 980**		6	6 945	30			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**6 103**		5	6 068	30			
				b		**6 994**		6	6 959	30			
				c		**6 980**		6	6 945	30			
				d									
86/21			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM**	**a**	1	**3 082**		**3**	**3 039**	**40**			
				b		**3 082**		**1**	**3 036**	**45**			
				c		**2 994**		**1**	**2 952**	**40**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 082**		3	3 039	40			
				b		**3 082**		1	3 036	45			
				c		**2 994**		1	2 952	40			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 082**		3	3 039	40			
				b		**3 082**		1	3 036	45			
				c		**2 994**		1	2 952	40			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/23			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE**	**a**	1	**3 131**		**7**	**2 894**	**230**			
				b		**3 131**		**7**	**2 894**	**230**			
				c		**2 883**		**2**	**2 672**	**210**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 131**		7	2 894	230			
				b		**3 131**		7	2 894	230			
				c		**2 883**		2	2 672	210			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 131**		7	2 894	230			
				b		**3 131**		7	2 894	230			
				c		**2 883**		2	2 672	210			
				d									
86/25			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU**	**a**	1	**2 800**		**2**	**2 798**				
				b		**3 155**		**2**	**3 153**				
				c		**3 149**		**2**	**3 147**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 800**		2	2 798				
				b		**3 155**		2	3 153				
				c		**3 149**		2	3 147				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 800**		2	2 798				
				b		**3 155**		2	3 153				
				c		**3 149**		2	3 147				
				d									
86/27			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH**	**a**	1	**11 332**		**10**	**11 258**	**64**			
				b		**11 591**		**11**	**11 516**	**64**			
				c		**11 590**		**11**	**11 516**	**63**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**11 332**		10	11 258	64			
				b		**11 591**		11	11 516	64			
				c		**11 590**		11	11 516	63			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**11 332**		10	11 258	64			
				b		**11 591**		11	11 516	64			
				c		**11 590**		11	11 516	63			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/29			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH**	**a**	1	**5 611**		**7**	**5 579**	**25**			
				b		**5 611**		**7**	**5 542**	**61**			
				c		**5 580**		**7**	**5 512**	**61**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**5 611**		7	5 579	25			
				b		**5 611**		7	5 542	61			
				c		**5 580**		7	5 512	61			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**5 611**		7	5 579	25			
				b		**5 611**		7	5 542	61			
				c		**5 580**		7	5 512	61			
				d									
86/31			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE**	**a**	1	**2 292**		**1**	**2 291**				
				b		**2 366**		**1**	**2 365**				
				c		**2 298**		**1**	**2 297**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 292**		1	2 291				
				b		**2 366**		1	2 365				
				c		**2 298**		1	2 297				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 292**		1	2 291				
				b		**2 366**		1	2 365				
				c		**2 298**		1	2 297				
				d									
86/33			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE**	**a**	1	**3 043**		**3**	**3 040**				
				b		**3 043**		**3**	**3 040**				
				c		**2 952**		**3**	**2 949**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 043**		3	3 040				
				b		**3 043**		3	3 040				
				c		**2 952**		3	2 949				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 043**		3	3 040				
				b		**3 043**		3	3 040				
				c		**2 952**		3	2 949				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/35			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE**	**a**	1	**10 115**		**10**	**10 015**	**90**			
				b		**10 986**		**5**	**10 982**				
				c		**10 560**		**4**	**10 555**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**10 115**		10	10 015	90			
				b		**10 986**		5	10 982				
				c		**10 560**		4	10 555				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**10 115**		10	10 015	90			
				b		**10 986**		5	10 982				
				c		**10 560**		4	10 555				
				d									
86/37			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE**	**a**	1	**2 513**		**3**	**2 430**	**80**			
				b		**2 513**		**1**	**2 432**	**80**			
				c		**2 433**		**1**	**2 432**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 513**		3	2 430	80			
				b		**2 513**		1	2 432	80			
				c		**2 433**		1	2 432				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 513**		3	2 430	80			
				b		**2 513**		1	2 432	80			
				c		**2 433**		1	2 432				
				d									
86/39			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY**	**a**	1	**2 459**			**2 448**	**11**			
				b		**2 495**			**2 479**	**16**			
				c		**2 495**			**2 479**	**16**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 459**			2 448	11			
				b		**2 495**			2 479	16			
				c		**2 495**			2 479	16			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 459**			2 448	11			
				b		**2 495**			2 479	16			
				c		**2 495**			2 479	16			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/41			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE**	**a**	1	**2 206**		**10**	**2 196**				
				b		**2 243**		**43**	**2 199**				
				c		**2 158**		**40**	**2 118**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 206**		10	2 196				
				b		**2 243**		43	2 199				
				c		**2 158**		40	2 118				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 206**		10	2 196				
				b		**2 243**		43	2 199				
				c		**2 158**		40	2 118				
				d									
86/43			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE**	**a**	1	**5 465**		**3**	**5 432**	**30**			
				b		**5 581**		**3**	**5 504**	**74**			
				c		**5 409**		**3**	**5 367**	**39**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**5 465**		3	5 432	30			
				b		**5 581**		3	5 504	74			
				c		**5 409**		3	5 367	39			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**5 465**		3	5 432	30			
				b		**5 581**		3	5 504	74			
				c		**5 409**		3	5 367	39			
				d									
86/45			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY**	**a**	1	**1 720**		**1**	**1 659**	**60**			
				b		**1 783**		**1**	**1 725**	**57**			
				c		**1 783**		**1**	**1 725**	**57**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 720**		1	1 659	60			
				b		**1 783**		1	1 725	57			
				c		**1 783**		1	1 725	57			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 720**		1	1 659	60			
				b		**1 783**		1	1 725	57			
				c		**1 783**		1	1 725	57			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/47			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI**	**a**	1	**7 508**		**30**	**7 308**	**170**			
				b		**8 082**		**30**	**7 882**	**170**			
				c		**7 236**		**9**	**7 123**	**104**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**7 508**		30	7 308	170			
				b		**8 082**		30	7 882	170			
				c		**7 236**		9	7 123	104			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**7 508**		30	7 308	170			
				b		**8 082**		30	7 882	170			
				c		**7 236**		9	7 123	104			
				d									
86/49			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU**	**a**	1	**2 953**			**2 893**	**60**			
				b		**3 049**		**1**	**3 048**				
				c		**3 048**		**1**	**3 047**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 953**			2 893	60			
				b		**3 049**		1	3 048				
				c		**3 048**		1	3 047				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 953**			2 893	60			
				b		**3 049**		1	3 048				
				c		**3 048**		1	3 047				
				d									
86/51			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE**	**a**	1	**6 002**			**5 952**	**50**			
				b		**6 118**			**6 073**	**45**			
				c		**6 093**			**6 048**	**45**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**6 002**			5 952	50			
				b		**6 118**			6 073	45			
				c		**6 093**			6 048	45			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**6 002**			5 952	50			
				b		**6 118**			6 073	45			
				c		**6 093**			6 048	45			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/53			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU**	**a**	1	**4 078**		**1**	**4 032**	**45**			
				b		**4 210**		**0**	**4 210**				
				c		**4 198**		**0**	**4 197**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**4 078**		1	4 032	45			
				b		**4 210**		0	4 210				
				c		**4 198**		0	4 197				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**4 078**		1	4 032	45			
				b		**4 210**		0	4 210				
				c		**4 198**		0	4 197				
				d									
86/55			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE**	**a**	1	**2 012**			**2 012**				
				b		**2 166**		**1**	**2 164**				
				c		**2 149**		**1**	**2 148**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 012**			2 012				
				b		**2 166**		1	2 164				
				c		**2 149**		1	2 148				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 012**			2 012				
				b		**2 166**		1	2 164				
				c		**2 149**		1	2 148				
				d									
86/57			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE**	**a**	1	**2 472**		**2**	**2 300**	**170**			
				b		**2 585**		**1**	**2 431**	**153**			
				c		**2 573**		**1**	**2 419**	**153**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 472**		2	2 300	170			
				b		**2 585**		1	2 431	153			
				c		**2 573**		1	2 419	153			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 472**		2	2 300	170			
				b		**2 585**		1	2 431	153			
				c		**2 573**		1	2 419	153			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/59			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM**	**a**	1	**3 303**		**2**	**3 258**	**43**			
				b		**3 358**		**2**	**3 315**	**41**			
				c		**3 358**		**2**	**3 315**	**41**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 303**		2	3 258	43			
				b		**3 358**		2	3 315	41			
				c		**3 358**		2	3 315	41			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 303**		2	3 258	43			
				b		**3 358**		2	3 315	41			
				c		**3 358**		2	3 315	41			
				d									
86/61			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU**	**a**	1	**2 357**		**2**	**2 330**	**25**			
				b		**2 357**		**3**	**2 329**	**24**			
				c		**2 357**		**3**	**2 329**	**24**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 357**		2	2 330	25			
				b		**2 357**		3	2 329	24			
				c		**2 357**		3	2 329	24			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 357**		2	2 330	25			
				b		**2 357**		3	2 329	24			
				c		**2 357**		3	2 329	24			
				d									
86/63			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU**	**a**	1	**7 156**		**3**	**7 123**	**30**			
				b		**7 523**		**5**	**7 518**				
				c		**7 380**		**5**	**7 374**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**7 156**		3	7 123	30			
				b		**7 523**		5	7 518				
				c		**7 380**		5	7 374				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**7 156**		3	7 123	30			
				b		**7 523**		5	7 518				
				c		**7 380**		5	7 374				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/65			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU**	**a**	1	**2 590**			**2 560**	**30**			
				b		**2 620**		**6**	**2 614**				
				c		**2 522**		**6**	**2 516**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 590**			2 560	30			
				b		**2 620**		6	2 614				
				c		**2 522**		6	2 516				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 590**			2 560	30			
				b		**2 620**		6	2 614				
				c		**2 522**		6	2 516				
				d									
86/67			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU**	**a**	1	**3 375**		**7**	**3 328**	**40**			
				b		**3 456**		**5**	**3 451**				
				c		**3 414**		**5**	**3 409**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 375**		7	3 328	40			
				b		**3 456**		5	3 451				
				c		**3 414**		5	3 409				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 375**		7	3 328	40			
				b		**3 456**		5	3 451				
				c		**3 414**		5	3 409				
				d									
86/69			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE**	**a**	1	**3 896**		**1**	**3 745**	**150**			
				b		**4 187**		**1**	**4 145**	**41**			
				c		**4 187**		**1**	**4 145**	**41**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 896**		1	3 745	150			
				b		**4 187**		1	4 145	41			
				c		**4 187**		1	4 145	41			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 896**		1	3 745	150			
				b		**4 187**		1	4 145	41			
				c		**4 187**		1	4 145	41			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/71			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH**	**a**	1	**3 136**		**3**	**3 103**	**30**			
				b		**3 209**		**1**	**3 209**				
				c		**3 202**		**1**	**3 202**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 136**		3	3 103	30			
				b		**3 209**		1	3 209				
				c		**3 202**		1	3 202				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 136**		3	3 103	30			
				b		**3 209**		1	3 209				
				c		**3 202**		1	3 202				
				d									
86/73			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU**	**a**	1	**2 362**		**5**	**2 357**				
				b		**2 440**		**5**	**2 435**				
				c		**2 440**		**5**	**2 435**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 362**		5	2 357				
				b		**2 440**		5	2 435				
				c		**2 440**		5	2 435				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 362**		5	2 357				
				b		**2 440**		5	2 435				
				c		**2 440**		5	2 435				
				d									
86/75			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH**	**a**	1	**1 794**		**2**	**1 792**				
				b		**1 915**		**1**	**1 913**				
				c		**1 913**		**1**	**1 912**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 794**		2	1 792				
				b		**1 915**		1	1 913				
				c		**1 913**		1	1 912				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 794**		2	1 792				
				b		**1 915**		1	1 913				
				c		**1 913**		1	1 912				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/77			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU**	**a**	1	**2 852**		**1**	**2 807**	**44**			
				b		**3 155**		**6**	**3 105**	**44**			
				c		**3 154**		**6**	**3 104**	**44**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 852**		1	2 807	44			
				b		**3 155**		6	3 105	44			
				c		**3 154**		6	3 104	44			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 852**		1	2 807	44			
				b		**3 155**		6	3 105	44			
				c		**3 154**		6	3 104	44			
				d									
86/79			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH**	**a**	1	**1 962**			**1 962**				
				b		**1 975**		**2**	**1 974**				
				c		**1 975**		**2**	**1 973**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**1 962**			1 962				
				b		**1 975**		2	1 974				
				c		**1 975**		2	1 973				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**1 962**			1 962				
				b		**1 975**		2	1 974				
				c		**1 975**		2	1 973				
				d									
86/81			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE**	**a**	1	**5 024**		**3**	**4 976**	**45**			
				b		**5 182**		**3**	**5 179**				
				c		**5 095**		**3**	**5 092**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**5 024**		3	4 976	45			
				b		**5 182**		3	5 179				
				c		**5 095**		3	5 092				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**5 024**		3	4 976	45			
				b		**5 182**		3	5 179				
				c		**5 095**		3	5 092				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/83			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU**	**a**	1	**2 413**		**4**	**2 379**	**30**			
				b		**2 637**		**3**	**2 634**				
				c		**2 637**		**3**	**2 634**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 413**		4	2 379	30			
				b		**2 637**		3	2 634				
				c		**2 637**		3	2 634				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 413**		4	2 379	30			
				b		**2 637**		3	2 634				
				c		**2 637**		3	2 634				
				d									
86/85			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE**	**a**	1	**3 058**			**3 058**				
				b		**3 251**		**2**	**3 202**	**47**			
				c		**3 183**		**2**	**3 136**	**46**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 058**			3 058				
				b		**3 251**		2	3 202	47			
				c		**3 183**		2	3 136	46			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 058**			3 058				
				b		**3 251**		2	3 202	47			
				c		**3 183**		2	3 136	46			
				d									
86/87			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU**	**a**	1	**4 064**			**3 994**	**70**			
				b		**4 254**		**2**	**4 215**	**38**			
				c		**4 112**		**2**	**4 072**	**38**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**4 064**			3 994	70			
				b		**4 254**		2	4 215	38			
				c		**4 112**		2	4 072	38			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**4 064**			3 994	70			
				b		**4 254**		2	4 215	38			
				c		**4 112**		2	4 072	38			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/89			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU**	**a**	1	**3 031**		**2**	**2 999**	**30**			
				b		**3 176**		**1**	**3 153**	**22**			
				c		**3 176**		**1**	**3 153**	**22**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**3 031**		2	2 999	30			
				b		**3 176**		1	3 153	22			
				c		**3 176**		1	3 153	22			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**3 031**		2	2 999	30			
				b		**3 176**		1	3 153	22			
				c		**3 176**		1	3 153	22			
				d									
86/91			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU**	**a**	1	**2 384**			**2 214**	**170**			
				b		**2 473**		**2**	**2 319**	**152**			
				c		**2 473**		**2**	**2 319**	**152**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 384**			2 214	170			
				b		**2 473**		2	2 319	152			
				c		**2 473**		2	2 319	152			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 384**			2 214	170			
				b		**2 473**		2	2 319	152			
				c		**2 473**		2	2 319	152			
				d									
86/93			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU**	**a**	1	**5 373**			**5 286**	**87**			
				b		**14 037**			**14 018**	**19**			
				c		**13 948**			**13 948**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**5 373**			5 286	87			
				b		**14 037**			14 018	19			
				c		**13 948**			13 948				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**5 373**			5 286	87			
				b		**14 037**			14 018	19			
				c		**13 948**			13 948				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
86/95			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU**	**a**	1	**2 021**		**1**	**1 990**	**30**			
				b		**2 121**		**1**	**2 091**	**28**			
				c		**2 121**		**1**	**2 091**	**28**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**2 021**		1	1 990	30			
				b		**2 121**		1	2 091	28			
				c		**2 121**		1	2 091	28			
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**2 021**		1	1 990	30			
				b		**2 121**		1	2 091	28			
				c		**2 121**		1	2 091	28			
				d									
86/97			**SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE**	**a**	1	**4 606**		**1**	**4 585**	**20**			
				b		**4 796**		**0**	**4 796**				
				c		**4 796**		**0**	**4 796**				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**4 606**		1	4 585	20			
				b		**4 796**		0	4 796				
				c		**4 796**		0	4 796				
				d									
		75016	Samorządowe kolegia odwoławcze	**a**	3	**4 606**		1	4 585	20			
				b		**4 796**		0	4 796				
				c		**4 796**		0	4 796				
				d									
88			**POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY**	**a**	1	**5 459 404**		**750 107**	**4 481 512**	**227 785**			
				b		**5 513 058**		**746 391**	**4 485 327**	**281 341**			
				c		**5 478 442**		**744 612**	**4 452 501**	**281 330**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2								
				b		**98**			98				
				c		**98**			98				
				d									
		75076	Prezydencja Rzeczypospolitej Polskiej w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku	**a**	3								
				b		**98**			98				
				c		**98**			98				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	752		**Obrona narodowa**	**a**	4	**147 335**		108	145 961	1 266			
				b		**147 335**		229	145 840	1 266			
				c		**115 119**		125	113 728	1 265			
				d									
		75205	Jednostki organizacyjne prokuratury powszechnej właściwe w sprawach wojskowych	**a**	5	**147 335**		108	145 961	1 266			
				b		**147 335**		229	145 840	1 266			
				c		**115 119**		125	113 728	1 265			
				d									
	753		**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	**a**	6	**744 808**		744 808					
				b		**744 808**		739 485	5 323				
				c		**742 950**		737 811	5 140				
				d									
		75302	Uposażenia prokuratorów w stanie spoczynku oraz uposażenia rodzinne	**a**	7	**744 808**		744 808					
				b		**744 808**		739 485	5 323				
				c		**742 950**		737 811	5 140				
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	8	**4 567 261**		5 191	4 335 551	226 519			
				b		**4 620 817**		6 676	4 334 066	280 075			
				c		**4 620 275**		6 676	4 333 534	280 065			
				d									
		75505	Jednostki powszechne prokuratury	**a**	9	**4 567 261**		5 191	4 335 551	226 519			
				b		**4 620 817**		6 676	4 334 066	280 075			
				c		**4 620 275**		6 676	4 333 534	280 065			
				d									
89			**PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW PRZECIWDZIAŁANIA WYKORZYSTANIU SEKSUALNEMU MAŁOLETNICH PONIŻEJ LAT 15**	**a**	1	**19 593**		**268**	**17 745**	**1 580**			
				b		**19 593**		**144**	**17 798**	**1 651**			
				c		**18 617**		**128**	**17 076**	**1 413**			
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	2	**19 593**		268	17 745	1 580			
				b		**19 593**		144	17 798	1 651			
				c		**18 617**		128	17 076	1 413			
				d									
		75004	Państwowa Komisja do spraw przeciwdziałania wykorzystaniu seksualnemu małoletnich poniżej lat 15	**a**	3	**19 593**		268	17 745	1 580			
				b		**19 593**		144	17 798	1 651			
				c		**18 617**		128	17 076	1 413			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
90			**AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA**	**a**	1	**11 819**	**11 819**						
				b		**11 819**	**11 819**						
				c		**11 119**	**11 119**						
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	**a**	2	**11 819**	11 819						
				b		**11 819**	11 819						
				c		11 119	11 119						
				d									
		73095	Pozostała działalność	**a**	3	**11 819**	11 819						
				b		**11 819**	11 819						
				c		11 119	11 119						
				d									
91			**BIURO RADY FISKALNEJ**	**a**	1								
				b		**2 837**		**1**	**2 386**	**450**			
				c		**1 412**		**0**	**973**	**439**			
				d									
	751		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**a**	2								
				b		**2 837**		1	2 386	450			
				c		1 412		0	973	439			
				d									
		75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	**a**	3								
				b		**2 837**		1	2 386	450			
				c		1 412		0	973	439			
				d									

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2025	Wykonanie
1	2	3
Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	1 431 786	984 500
Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	858 562	576 231
Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	901 814	684 461
Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	490 529	287 062
Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	1 425 513	769 107
Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	1 413 763	846 583
Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	987 003	606 820
Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	416 581	182 161
Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	1 026 897	1 042 999
Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	535 754	448 480
Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	875 599	488 223

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2025	Wykonanie
1	2	3
Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	2 421 034	1 844 435
Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	530 641	355 110
Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	694 840	383 918
Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 247 502	533 785
Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	795 786	572 900
Ogółem: Programy Regionalne 2021–2027	**16 053 604**	**10 606 776**
Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	1 092 134	636 280
Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	2 305 764	2 161 082
Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	9 797 394	12 531 317
Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	1 002 157	1 066 248
Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 788 526	603 670

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2025	Wykonanie
1	2	3
Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 309 408	1 484 855
Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	205 493	225 485
Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027	244 356	258 394
Perspektywa finansowa UE 2021-2027	**34 798 836**	**29 574 108**
Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	17 224	1 834
Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	8 821	8 682
Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	42 964	14 845
Norweski Mechanizm Finansowy 2021-2028	-	542
Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028	-	682
EFTA	**69 009**	**26 586**

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2025	Wykonanie
1	2	3
Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	52 175 622	22 798 716
KPO - część grantowa	**52 175 622**	**22 798 716**
Wspólna polityka rolna	22 846 406	22 398 009
WPR	**22 846 406**	**22 398 009**
Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020	-	71 899
Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020	-	68 461
Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020	-	763
Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020	-	207 525
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020	-	18 977
Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020	-	282 875
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020	-	191

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2025	Wykonanie
1	2	3
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020	-	546
Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020	-	1 933
Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020	-	44
Ogółem: Regionalne Programy Operacyjne 2014–2020	**-**	**653 214**
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	-	272 455
Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020	-	21 218
Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020	-	1 851
Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020	-	13 788
Instrument "Łącząc Europę"	-	318 448
Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020	-	29
Perspektywa finansowa UE 2014-2020	**-**	**1 281 003**

DOCHODY BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Nazwa Programu	Ustawa budżetowa na rok 2025	Wykonanie
1	2	3
Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka	-	186
Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013	-	278
Perspektywa finansowa UE 2007-2013	**-**	**464**
Ogółem Programy	**109 889 873**	**76 078 885**

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15/02	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			1 219	1 219	958	958
15/03	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			738	738	557	557
15/04	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			1 000	1 000	816	816
15/05	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			748	748	566	566
15/06	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			748	748	566	566
15/07	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			738	738	557	557
15/08	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			738	738	557	557
15/09	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			738	738	557	557
15/10	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			738	738	557	557
15/11	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	18 759	18 759	9 040	9 040	8 678	8 678
15/12	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			738	738	557	557
16	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	31 770	31 770	45 386	45 386	36 623	36 623
17	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	20 819	20 819	26 160	26 160	24 880	24 880
18	710	Działalność usługowa	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	22 045	22 045	27 188	27 188	9 379	9 379
19	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	100 262	112 589	100 262	112 589	3 543	5 584
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	12 327		12 327		2 042	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20	150	Przetwórstwo przemysłowe	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	12 563	76 564	1 857	76 420	-	57 369
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	15 576		15 576		8 237	
	500	Handel	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	26 166		41 166		41 072	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	18 419		14 125		5 126	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	3 840		3 696		2 935	
21	600	Transport i łączność	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	16 164	260 531	16 164	85 259	156	62 322
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	244 347		69 095		62 166	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	20		-		-	
22	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	789	789	-	-	-	-
24	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	11 500	247 860	322	289 920	295	232 156
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	946		1 019		634	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	49 870		7 705		235	
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	4		12		2	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	183 963		268 087		218 345	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	775		3 914		3 849	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	802		693		626	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020			8 168		8 168	
27	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	30 141	1 045 981	31 779	1 045 981	23 731	850 386
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 015 840		1 012 351		824 804	
			Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020			1 851		1 851	
28	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	666 622	1 032 968	776 537	1 323 303	482 332	998 744
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	361 769		541 769		513 034	
			Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka			85		85	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	2 534		2 302		1 353	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 043		2 610		1 941	
30	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 896	301 331	2 146	226 933	1 957	156 353
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	299 435		224 787		154 396	
31	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 080	819 691	1 250	1 018 425	1 162	1 012 049
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	47 043		40 038		39 991	
			Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	32 769		66 884		66 807	
			Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	45 202		88 526		87 865	
			Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	10 502		16 863		16 830	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	44 105		76 087		75 906	
			Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	39 235		71 882		71 775	
			Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	26 015		42 538		42 537	
			Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	52 950		37 020		37 017	
			Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	40 360		68 410		68 410	
			Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	27 814		44 806		44 806	
			Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	29 179		47 959		47 929	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	193 626		96 959		92 927	
			Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	41 320		74 271		74 257	
			Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	31 166		43 647		43 643	
			Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	61 933		100 359		100 347	
			Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	58 592		57 625		56 645	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	36 800		36 666		36 647	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020			5 697		5 697	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020			88		-	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020			852		852	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
32	010	Rolnictwo i łowiectwo	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 193	29 132	-	29 543	-	19 859
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			45		44	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	12 594		3 006		-	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	134		176		154	
			Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	758		3 626		3 172	
			Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	2 311		5 430		3 404	
			Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	902		1 348		1 257	
			Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	582		255		255	
			Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	900		3 697		1 845	
			Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	984		316		59	
			Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	560		-		-	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 010		2 490		2 295	
			Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	751		-		-	
			Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	3 280		4 585		3 837	
			Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	1 173		3 245		3 010	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027			1 327		526	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
33	010	Rolnictwo i łowiectwo	Wspólna polityka rolna	16 723 914	16 723 914	25 937 081	25 937 081	25 932 561	25 932 561
34	150	Przetwórstwo przemysłowe	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	1 537 319	18 394 735	2 240 061	43 527 469	2 092 039	42 095 472
			Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	1 010 841		1 321 195		1 319 547	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	266 057		470 392		461 366	
			Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka			101		101	
			Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020			295		295	
			Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020			16 081		13 788	
	500	Handel	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	8 633		5 141		2 993	
	700	Gospodarka mieszkaniowa	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			2 375		2 375	
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	24 216		14 120		14 120	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	15 111		8 885		8 885	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	125		37		37	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	129		38		38	
			Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020			21 945		20 923	
			Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	13 190		12 366		11 043	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	100 312		112 629		111 730	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	14 884		407		407	
			Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			568		568	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	3 086		2 923		2 923	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2021-2028			542		542	
			Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	3 995		8 711		8 710	
	758	Różne rozliczenia	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	1 378 571		1 349 870		1 277 638	
			Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	814 951		976 500		886 188	
			Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	829 204		968 546		949 608	
			Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	478 024		428 486		365 028	
			Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	937 966		851 614		810 388	
			Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	1 368 161		1 421 268		1 293 540	
			Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	388 800		294 424		227 460	
			Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	968 191		1 542 166		1 415 262	
			Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	492 191		688 369		635 984	
			Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	844 200		768 325		704 519	
			Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	762 797		879 954		810 148	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	649 927		614 699		576 475	
			Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 192 972		850 000		778 795	
			Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	1 343 053		1 070 316		915 413	
			Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	2 349 838		2 501 266		2 339 136	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	475 800		518 916		476 272	
			Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa			22 798 716		22 798 716	
			Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013			278		278	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020			65 682		65 682	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020			207 530		207 485	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020			763		763	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020			18 977		18 977	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020			282 875		282 875	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020			1 062		1 062	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020			44		44	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020			68 185		68 185	
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020			191		191	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020			546		546	
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	111 775		104 618		103 725	
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	10 416		14 469		12 660	
37	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	864	28 050	1 419	31 022	1 366	21 876
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	43		26		26	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	48		27		27	
	755	Wymiar sprawiedliwości	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	24 826		24 826		19 372	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 168		3 623		152	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	543		543		459	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	558		558		474	
39	600	Transport i łączność	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	21 862	5 308 511	187 109	10 400 250	187 109	10 398 047
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	4 558 891		8 695 427		8 693 310	
			Instrument "Łącząc Europę"	151 652		318 448		318 448	
			Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	435 691		956 763		956 677	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	135 292		228 452		228 452	
	752	Obrona narodowa	Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	5 123		14 052		14 052	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
41	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	183	39 527	423	30 785	423	23 717
			Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027			1 121		1 073	
			Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	665		1 082		1 080	
			Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	30		-		-	
			Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	8		176		176	
			Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027			1 639		1 344	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	256		871		869	
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	531		-		-	
			Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027			569		565	
			Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	63		29		29	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	3 995		974		246	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	32 158		22 786		16 902	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 638		1 114		1 011	
42	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	4 172	178 936	-	173 595	-	42 630
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	2 026		3 402		2 781	
			Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	16 654		23 083		19 889	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	511		493		-	
			Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	1 530		1 530		-	
			Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	559		546		15	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	152 610		141 188		17 716	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	430		1 649		1 096	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	444		1 704		1 134	
44	010	Rolnictwo i łowiectwo	Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027	78 797	330 771	354 734	423 858	354 645	412 845
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	251 974		69 124		58 199	
46	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	41 104	833 641	36 576	833 641	22 299	517 979
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			981		730	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	917		691		43	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	118		268		223	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	132		277		231	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	360 679		254 294		90 715	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	348 457		450 862		347 817	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	78 774		85 504		52 865	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	76		616		59	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	3 384		3 067		2 491	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020			506		506	
47	150	Przetwórstwo przemysłowe	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020			1 341	2 054	1 341	2 054
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020			713		712	
51	150	Przetwórstwo przemysłowe	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	32 341	3 613 569	87 359	6 382 555	87 359	5 739 702
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	483 000		653 651		652 494	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020			8 607		8 607	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027			586		386	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	49		-		-	
			Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			150		115	
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	51		-		-	
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	93 150		70 043		58 074	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	3 003 763		5 535 885		4 906 492	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	847		847		781	
			Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	181		357		357	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	187		370		370	
			Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020			24 700		24 669	
57	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021			228	464	228	464
			Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021			236		236	
58	720	Informatyka	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	102	8 485	102	8 485	101	6 298
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 850		1 850		1 540	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 666		1 666		1 608	
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	4 867		4 867		3 048	
61	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	721	721	1 522	1 522	1 230	1 230
62	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	115 097	117 098	338 191	340 471	338 071	340 005
			Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020			30		29	
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	2 001		2 250		1 905	
63	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	19 223	19 223	3 683	3 683	2 888	2 888
64	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027			3 018	3 304	2 640	2 884
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			285		245	
66	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	3 383	3 383	3 383	3 383	783	783

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
69	600	Transport i łączność	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	577	577	114	114	88	88
71	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 926	18 387	1 926	18 387	313	3 119
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	16 461		16 461		2 806	
76	600	Transport i łączność	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			3 471	5 178	2 703	4 387
			Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			1 707		1 684	
83	758	Różne rozliczenia	poz. 97 Finansowanie Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	52 175 622	87 796 465	29 376 906	44 739 338	-	-
			poz. 98 Finansowanie programów z budżetu środków europejskich	35 556 620		15 312 883		-	
			poz. 99 Finansowanie wynagrodzeń w ramach budżetu środków europejskich	64 223		49 548		-	
85/02	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	252	45 924	252	79 849	242	40 180
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	286		286		124	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			2 335		1 004	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			10 475		4 230	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 705		2 637		-	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	42 681		63 864		34 580	
85/04	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	180	32 665	180	37 850	162	21 937
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			2 335		1 004	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			2 158		1 042	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			692		692	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	32 485		32 485		19 037	
85/06	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	129	56 280	391	90 909	391	75 088
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	166		166		136	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	13 280		10 665		-	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	21 420		54 236		54 113	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	4 658		4 658		1 450	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			1 620		505	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	78		78		-	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	16 549		19 095		18 493	
85/08	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	172	5 922	156	15 634	139	9 062
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	351		351		67	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			2 335		1 004	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			3 593		372	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	5 399		9 198		7 480	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
85/10	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	162	16 220	185	40 849	165	28 314
			Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027			34		21	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	124		90		-	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			419		419	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			6 657		685	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	999		1 006		995	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	14 935		32 458		26 029	
85/12	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		38 612	267	65 018	267	50 582
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	202		288		208	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			794		794	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			2 653		2 610	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	236		50		-	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	38 174		60 966		46 703	
85/14	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	175	47 616	143	66 931	113	58 743
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			2 847		2 847	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			16 402		8 339	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	47 441		47 539		47 445	
85/16	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	171	6 093	171	10 142	146	6 540
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			1 017		1 017	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			2 352		327	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 004		1 674		1 673	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	4 918		4 927		3 378	
85/18	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		15 735	923	18 831	923	13 837
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	186		144		143	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			909		909	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			1 305		1 213	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	245		207		-	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	15 304		15 342		10 650	
85/20	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	184	10 136	157	28 656	135	18 912
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	241		212		202	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			2 627		1 296	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			2 389		313	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			2 149		2 149	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	9 711		21 121		14 817	
85/22	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	168	33 922	69	55 363	61	45 600
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			502		502	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			4 418		2 273	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	33 754		50 374		42 764	
85/24	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	56	32 913	56	56 172	-	40 517
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	194		155		151	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			2 699		1 367	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			10 946		1 396	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 691		-		-	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	30 972		42 317		37 602	
85/26	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	157	11 976	157	14 422	141	12 613
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			502		502	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			1 984		666	
	851	Ochrona zdrowia	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 209		127		-	

WYDATKI BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

w tys. zł

Część	Dział		Nazwa Programów Operacyjnych	Ustawa budżetowa na 2025 r.		Budżet po zmianach		Wykonanie	
				Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część	Wydatki z budżetu środków europejskich	Razem część
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	10 610		11 653		11 305	
85/28	050	Rybołówstwo i rybactwo	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	154	11 183	356	16 479	356	12 178
	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	163		162		144	
			Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 342		2 241		-	
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			1 833		502	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			922		902	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	8 524		10 965		10 274	
85/30	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	172	58 792	169	68 959	124	36 652
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			433		433	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			9 742		4 373	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	58 620		58 614		31 723	
85/32	750	Administracja publiczna	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	146	14 188	55	18 010	35	6 666
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027			1 764		433	
	801	Oświata i wychowanie	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027			2 124		742	
	855	Rodzina	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	14 042		14 067		5 457	
			RAZEM	**137 874 999**	**137 874 999**	**137 874 999**	**137 874 999**	**89 507 079**	**89 507 079**

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie	Poz.	Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		z zobowiązaniami finansowymi zaciąganymi i spłacanymi w tym samym roku budżetowym oraz operacjami finansowymi pomiędzy rachunkami Ministra Finansów			bez zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów		
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
Przychody i rozchody budżetu państwa	1						
a		**316.755.126**	**20.222.882.075**	**19.906.126.949**	**316.755.126**	**1.042.561.534**	**725.806.408**
b		**289.094.426**	**21.663.506.099**	**21.374.411.673**	**289.094.426**	**810.010.128**	**520.915.702**
I. Przychody i rozchody krajowe	2						
a		**197.938.181**	**19.736.346.308**	**19.538.408.127**	**197.938.181**	**762.442.048**	**564.503.867**
b		**262.598.311**	**21.394.236.559**	**21.131.638.248**	**262.598.311**	**676.378.102**	**413.779.791**
1. Skarbowe papiery wartościowe	3						
a		246.205.026	406.426.344	160.221.318	246.205.026	380.994.897	134.789.871
b		269.067.246	456.751.334	187.684.088	269.067.246	440.817.767	171.750.521
1.1 Skarbowe papiery wartościowe rynkowe	4						
a		208.995.013	331.662.041	122.667.028	208.995.013	307.130.594	98.135.581
b		235.692.552	381.909.513	146.216.961	235.692.552	369.177.631	133.485.080
a) bony skarbowe	5						
a		45.733.658	70.265.105	24.531.447	45.733.658	45.733.658	
b		27.304.234	40.036.116	12.731.881	27.304.234	27.304.234	
b) obligacje rynkowe	6						
a		163.261.355	261.396.936	98.135.581	163.261.355	261.396.936	98.135.581
b		208.388.317	341.873.397	133.485.080	208.388.317	341.873.397	133.485.080
- o zmiennym oprocentowaniu	7						
a		48.612.583	67.343.411	18.730.828	48.612.583	67.343.411	18.730.828
b		31.809.170	69.754.913	37.945.743	31.809.170	69.754.913	37.945.743
- o stałym oprocentowaniu	8						
a		102.823.284	182.228.037	79.404.753	102.823.284	182.228.037	79.404.753
b		166.614.103	262.153.439	95.539.337	166.614.103	262.153.439	95.539.337
- indeksowane	9						
a		11.825.488	11.825.488		11.825.488	11.825.488	
b		9.965.045	9.965.045		9.965.045	9.965.045	
1.2 Obligacje oszczędnościowe	10						
a		37.210.013	74.764.303	37.554.290	37.210.013	73.864.303	36.654.290
b		33.374.694	74.841.821	41.467.127	33.374.694	71.640.135	38.265.441

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie	Poz.	Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		z zobowiązaniami finansowymi zaciąganymi i spłacanymi w tym samym roku budżetowym oraz operacjami finansowymi pomiędzy rachunkami Ministra Finansów			bez zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów		
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
2. Pożyczki udzielone	11						
a		-58.824.258	1.542.001	60.366.259	-58.824.258	1.542.001	60.366.259
b		-19.619.912	120.965	19.740.877	-19.619.912	120.965	19.740.877
3. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	12						
a		15.236	128.236	113.000	15.236	128.236	113.000
b		215.157	447.950	232.793	215.157	447.950	232.793
4. Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	13						
a		10.516.000	19.063.723.550	19.053.207.550	10.516.000	115.750.737	105.234.737
b		5.423.015	20.831.750.365	20.826.327.350	5.423.015	130.463.275	125.040.260
5. Pozostałe przychody i rozchody	14						
a		26.177	250.526.177	250.500.000	26.177	250.026.177	250.000.000
b		202.420	1.536.313	1.333.893	202.420	898.513	696.093
6. Środki na rachunkach budżetowych	15						
a			14.000.000	14.000.000		14.000.000	14.000.000
b		7.310.384	103.629.633	96.319.248	7.310.384	103.629.633	96.319.248
II. Przychody i rozchody zagraniczne	16						
a		**118.816.945**	**486.535.767**	**367.718.822**	**118.816.945**	**280.119.486**	**161.302.541**
b		**26.496.115**	**269.269.540**	**242.773.425**	**26.496.115**	**133.632.026**	**107.135.910**
1. Obligacje skarbowe	17						
a		42.908.998	66.312.707	23.403.709	42.908.998	66.312.707	23.403.709
b		24.570.123	47.724.752	23.154.629	24.570.123	47.724.752	23.154.629
2. Kredyty otrzymane	18						
a		-2.887.673	2.756.325	5.643.998	-2.887.673	2.756.325	5.643.998
b		-2.015.830	3.566.775	5.582.604	-2.015.830	3.566.775	5.582.604
a) Europejski Bank Inwestycyjny	19						
a		-1.440.230	2.145.000	3.585.230	-1.440.230	2.145.000	3.585.230
b		-1.775.767	1.770.258	3.546.025	-1.775.767	1.770.258	3.546.025
b) Bank Światowy	20						
a		-1.373.567	611.325	1.984.892	-1.373.567	611.325	1.984.892
b		-1.499.717	463.689	1.963.406	-1.499.717	463.689	1.963.406
c) Bank Rozwoju Rady Europy	21						
a		-73.876		73.876	-73.876		73.876
b		1.259.654	1.332.828	73.174	1.259.654	1.332.828	73.174

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie	Poz.	Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		z zobowiązaniami finansowymi zaciąganymi i spłacanymi w tym samym roku budżetowym oraz operacjami finansowymi pomiędzy rachunkami Ministra Finansów			bez zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów		
		w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6	7	8
3. Pożyczka z Unii Europejskiej z tytułu Europejskiego Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (RRF)	22						
a		25.263.481	25.263.481		25.263.481	25.263.481	
b		16.696.947	16.696.947		16.696.947	16.696.947	
4. Zarządzanie środkami europejskimi	23						
a		632.155	110.522.028	109.889.873	632.155	110.522.028	109.889.873
b		-13.790.002	63.581.769	77.371.770	-13.790.002	63.581.769	77.371.770
5. Kredyty i pożyczki udzielone	24						
a		-1.161.356	91.539	1.252.895	-1.161.356	91.539	1.252.895
b		3.390	72.160	68.770	3.390	72.160	68.770
6. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	25						
a		-1.112.066		1.112.066	-1.112.066		1.112.066
b		-958.137		958.137	-958.137		958.137
7. Pozostałe przychody i rozchody	26						
a			20.000.000	20.000.000		20.000.000	20.000.000
b		322	322		322	322	
8. Przepływy związane z rachunkiem walutowym	27						
a		55.173.406	261.589.687	206.416.281	55.173.406	55.173.406	
b		1.989.301	137.626.815	135.637.514	1.989.301	1.989.301	

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

2. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie	Poz.	Saldo w tysiącach złotych
1	2	3
I. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa	1	
a		**366.663.238**
b		**317.618.172**
1. Deficyt budżetu państwa	2	
a		288.770.000
b		275.666.233
2. Deficyt budżetu środków europejskich	3	
a		27.985.126
b		13.428.193
3. Kredyty i pożyczki udzielone	4	
a		59.985.614
b		19.616.521
3.1 Pożyczki udzielone (krajowe)	5	
a		58.824.258
b		19.619.912
3.2 Kredyty i pożyczki udzielone (zagraniczne)	6	
a		1.161.356
b		-3.390
4. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	7	
a		-15.236
b		-215.157
5. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	8	
a		1.112.066
b		958.137
6. Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	9	
a		-10.516.000
b		-5.423.015

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

2. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie

Treść: a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Wykonanie		Poz.	Saldo w tysiącach złotych
1		2	3
7. Zarządzanie środkami europejskimi		10	
	a		-632.155
	b		13.790.002
8. Pozostałe przychody i rozchody		11	
	a		-26.177
	b		-202.742
II. Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa		12	
	a		**366.663.238**
	b		**317.618.172**
1. Finansowanie krajowe		13	
	a		**246.205.026**
	b		**276.377.631**
1.1 Skarbowe papiery wartościowe		14	
	a		246.205.026
	b		269.067.246
1.2 Środki na rachunkach budżetowych		15	
	a		
	b		7.310.384
2. Finansowanie zagraniczne		16	
	a		**120.458.212**
	b		**41.240.541**
2.1 Obligacje skarbowe		17	
	a		42.908.998
	b		24.570.123
2.2 Kredyty otrzymane		18	
	a		-2.887.673
	b		-2.015.830
2.3 Pożyczka z Unii Europejskiej z tytułu Europejskiego Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (RRF)		19	
	a		25.263.481
	b		16.696.947
2.4 Przepływy związane z rachunkiem walutowym			
	a	20	55.173.406
	b		1.989.301

WYNAGRODZENIA
W PAŃSTWOWYCH JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH

WYNAGRODZENIA W PAŃSTWOWYCH JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH W 2025 R.

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			76 032 943	75 268 020	74 727 298
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	162 821	162 792	158 714
	750	Administracja publiczna	162 821	162 792	158 714
17		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	29 211	29 800	28 549
	750	Administracja publiczna	29 211	29 800	28 549
18		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	95 810	97 294	96 562
	710	Działalność usługowa	54 844	55 295	54 590
	750	Administracja publiczna	40 966	41 999	41 972
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	10 431 724	10 433 831	10 387 771
	750	Administracja publiczna	10 431 724	10 433 831	10 387 771
20		GOSPODARKA	146 144	152 738	150 050
	750	Administracja publiczna	146 144	152 738	150 050
21		GOSPODARKA MORSKA	252 889	249 967	248 288
	600	Transport i łączność	215 850	212 651	211 529
	750	Administracja publiczna	25 907	26 658	26 595
	755	Wymiar sprawiedliwości	2 245	2 245	1 760
	801	Oświata i wychowanie	7 527	7 080	7 078
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 360	1 332	1 325
22		GOSPODARKA WODNA	15 659	16 209	16 095
	750	Administracja publiczna	15 659	16 209	16 095
23		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	39 039	44 666	34 852
	750	Administracja publiczna	39 039	44 666	34 852
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 637 584	1 666 266	1 663 789
	750	Administracja publiczna	108 522	113 927	113 036
	801	Oświata i wychowanie	1 304 877	1 328 126	1 326 819
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	52 584	52 872	52 848
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	171 601	171 341	171 086
25		KULTURA FIZYCZNA	33 769	33 841	33 840
	750	Administracja publiczna	33 769	33 841	33 840

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
26		ŁĄCZNOŚĆ	2 103	2 083	1 965
	750	Administracja publiczna	2 103	2 083	1 965
27		INFORMATYZACJA	145 654	145 742	130 726
	750	Administracja publiczna	145 654	145 742	130 726
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	86 202	87 149	86 624
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	4 983	4 983	4 983
	750	Administracja publiczna	81 219	82 166	81 642
29		OBRONA NARODOWA	22 935 634	22 909 220	22 908 944
	750	Administracja publiczna	336 697	337 382	337 339
	752	Obrona narodowa	22 568 376	22 543 094	22 542 860
	755	Wymiar sprawiedliwości	30 561	28 744	28 744
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	224 327	240 625	238 301
	750	Administracja publiczna	60 094	63 522	61 932
	801	Oświata i wychowanie	164 233	177 103	176 369
31		PRACA	386 823	384 435	382 778
	750	Administracja publiczna	59 451	61 134	61 063
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	324 752	320 719	319 136
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 620	2 581	2 580
32		ROLNICTWO	736 378	755 517	751 615
	010	Rolnictwo i łowiectwo	171 512	170 469	169 926
	750	Administracja publiczna	109 642	114 120	112 350
	801	Oświata i wychowanie	392 635	406 646	405 695
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	62 589	64 282	63 645
33		ROZWÓJ WSI	18 066	17 971	17 971
	750	Administracja publiczna	18 066	17 971	17 971
34		ROZWÓJ REGIONALNY	274 253	280 638	280 591
	750	Administracja publiczna	274 253	280 638	280 591
35		RYNKI ROLNE	46 208	46 125	46 119
	010	Rolnictwo i łowiectwo	36 308	36 050	36 050
	750	Administracja publiczna	9 900	10 075	10 069

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	3 844 346	3 849 999	3 849 430
	750	Administracja publiczna	139 247	139 360	139 153
	755	Wymiar sprawiedliwości	3 540 606	3 539 138	3 538 670
	801	Oświata i wychowanie	164 493	171 501	171 607
39		TRANSPORT	989 281	985 901	985 094
	600	Transport i łączność	837 286	832 178	831 874
	750	Administracja publiczna	147 234	149 127	148 633
	801	Oświata i wychowanie	4 761	4 596	4 587
40		TURYSTYKA	5 648	5 653	5 650
	750	Administracja publiczna	5 648	5 653	5 650
41		ŚRODOWISKO	291 729	290 734	288 105
	020	Leśnictwo	1 167	1 167	1 167
	750	Administracja publiczna	46 609	47 360	47 323
	801	Oświata i wychowanie	47 752	49 321	49 277
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	20 522	21 226	21 186
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	174 552	170 533	168 062
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 127	1 127	1 088
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	17 520 515	17 333 402	17 341 769
	750	Administracja publiczna	183 415	195 607	193 564
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	35 217	35 409	35 390
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	17 301 883	17 102 386	17 112 815
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	5 161	5 114	5 104
	750	Administracja publiczna	5 161	5 114	5 104
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	66 556	68 134	66 097
	750	Administracja publiczna	66 556	68 134	66 097
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	531 133	535 129	528 253
	750	Administracja publiczna	531 133	535 129	528 253
46		ZDROWIE	659 873	669 473	650 552
	750	Administracja publiczna	157 321	156 990	145 898
	851	Ochrona zdrowia	502 552	512 483	504 654

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
47		ENERGIA	19 285	19 499	19 438
	750	Administracja publiczna	19 285	19 499	19 438
48		GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	24 389	30 526	30 226
	750	Administracja publiczna	24 389	30 526	30 226
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	34 626	36 070	35 477
	750	Administracja publiczna	34 626	36 070	35 477
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	58 017	61 746	61 241
	750	Administracja publiczna	58 017	61 746	61 241
51		KLIMAT	256 670	263 674	259 043
	750	Administracja publiczna	93 053	100 626	97 060
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	163 617	163 048	161 983
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	104 882	104 790	104 783
	750	Administracja publiczna	104 882	104 790	104 783
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	21 525	21 525	21 523
	750	Administracja publiczna	21 525	21 525	21 523
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	62 724	63 153	61 285
	750	Administracja publiczna	62 724	63 153	61 285
56		CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE	252 758	227 198	227 137
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	252 758	227 198	227 137
57		AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO	655 194	654 712	654 712
	750	Administracja publiczna		95	95
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	655 194	654 618	654 618
58		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	561 648	560 998	558 160
	150	Przetwórstwo przemysłowe	10 596	10 596	10 596
	720	Informatyka	26 951	26 667	26 274
	750	Administracja publiczna	524 101	523 735	521 290
59		AGENCJA WYWIADU	219 161	216 261	216 261
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	219 161	216 261	216 261
60		WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	68 409	66 291	66 291
	750	Administracja publiczna	68 409	66 291	66 291

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	73 368	75 091	74 775
	750	Administracja publiczna	73 368	75 091	74 775
62		RYBOŁÓWSTWO	27 520	29 311	29 201
	050	Rybołówstwo i rybactwo	11 357	13 124	13 015
	750	Administracja publiczna	16 163	16 187	16 186
63		RODZINA	15 626	15 723	15 567
	750	Administracja publiczna	15 626	15 723	15 567
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	171 429	172 014	171 922
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	632	1 238	1 194
	750	Administracja publiczna	170 797	170 776	170 729
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	25 252	27 070	27 065
	750	Administracja publiczna	25 252	27 070	27 065
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	23 268	22 623	20 650
	750	Administracja publiczna	23 268	22 623	20 650
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	32 877	33 768	32 976
	150	Przetwórstwo przemysłowe	13 782	13 652	13 462
	750	Administracja publiczna	19 095	20 117	19 514
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	20 671	20 342	20 241
	600	Transport i łączność	10 639	10 252	10 205
	750	Administracja publiczna	5 165	5 168	5 116
	801	Oświata i wychowanie	4 867	4 921	4 921
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	45 886	45 950	45 164
	750	Administracja publiczna	45 886	45 950	45 164
74		PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	61 182	63 341	63 341
	750	Administracja publiczna	61 182	63 341	63 341
75		RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	35 530	35 616	35 597
	750	Administracja publiczna	35 530	35 616	35 597
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	86 689	90 996	88 437
	600	Transport i łączność	86 689	90 996	88 437
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	140 310	139 674	139 730
	750	Administracja publiczna	140 310	139 674	139 730

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
83		REZERWY CELOWE	980 765	343 273	
	758	Różne rozliczenia	797 637	281 170	
	851	Ochrona zdrowia	183 128	62 103	

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	6 957 565	6 961 656	6 929 167
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 146 713	1 145 593	1 144 982
	050	Rybołówstwo i rybactwo	32 260	32 259	32 247
	500	Handel	112 890	112 354	112 315
	600	Transport i łączność	190 494	188 191	187 955
	710	Działalność usługowa	79 462	78 175	75 820
	750	Administracja publiczna	1 461 359	1 467 935	1 454 831
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	207 621	207 298	206 973
	758	Różne rozliczenia	31 907	3 018	
	801	Oświata i wychowanie	256 982	270 147	269 265
	851	Ochrona zdrowia	3 003 793	3 026 538	3 019 711
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	53 182	52 357	49 931
	855	Rodzina	72 677	72 723	71 629
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	196 740	193 939	193 807
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	111 485	111 128	109 701

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	526 046	520 660	518 362
	010	Rolnictwo i łowiectwo	77 015	76 509	76 444
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 926	1 926	1 926
	500	Handel	8 087	8 017	8 001
	600	Transport i łączność	8 701	8 606	8 606
	710	Działalność usługowa	5 093	5 055	4 956
	750	Administracja publiczna	105 890	105 790	104 382
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 910	13 793	13 791
	758	Różne rozliczenia	3 240	5	
	801	Oświata i wychowanie	17 142	18 338	18 289
	851	Ochrona zdrowia	248 031	245 803	245 381
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 660	3 653	3 582
	855	Rodzina	5 893	5 876	5 811
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 571	15 413	15 412
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 887	11 877	11 781
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	376 662	378 146	377 082
	010	Rolnictwo i łowiectwo	70 477	70 300	70 289
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 735	1 735	1 735
	500	Handel	5 567	5 567	5 567
	600	Transport i łączność	7 953	7 585	7 585
	710	Działalność usługowa	3 945	3 835	3 696
	750	Administracja publiczna	70 066	71 325	70 958
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 984	11 006	11 006
	758	Różne rozliczenia	1 105		
	801	Oświata i wychowanie	13 084	14 188	14 096
	851	Ochrona zdrowia	166 085	167 220	166 907
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 879	2 724	2 717
	855	Rodzina	4 160	4 159	4 142
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 470	11 354	11 354
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 152	7 147	7 030

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	449 358	450 364	448 443
	010	Rolnictwo i łowiectwo	85 065	84 788	84 787
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 763	1 763	1 763
	500	Handel	7 567	7 472	7 472
	600	Transport i łączność	28 601	28 143	28 143
	710	Działalność usługowa	4 830	4 829	4 791
	750	Administracja publiczna	89 358	89 815	88 349
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 742	11 779	11 656
	758	Różne rozliczenia	2 114		
	801	Oświata i wychowanie	15 403	16 215	16 200
	851	Ochrona zdrowia	176 337	178 839	178 626
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 691	2 691	2 691
	855	Rodzina	3 870	3 917	3 917
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 321	12 374	12 373
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 696	7 739	7 677
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	250 148	251 944	250 569
	010	Rolnictwo i łowiectwo	40 794	40 963	40 955
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 160	1 160	1 160
	500	Handel	5 096	5 096	5 096
	600	Transport i łączność	7 665	7 719	7 718
	710	Działalność usługowa	2 695	2 695	2 544
	750	Administracja publiczna	55 765	56 453	55 589
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 478	10 247	10 225
	758	Różne rozliczenia	759		
	801	Oświata i wychowanie	7 007	7 616	7 400
	851	Ochrona zdrowia	101 403	102 653	102 729
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 863	1 863	1 739
	855	Rodzina	2 641	2 657	2 653
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 327	8 327	8 327
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 495	4 495	4 432

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	444 021	443 114	441 453
	010	Rolnictwo i łowiectwo	72 471	72 212	72 201
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 919	1 992	1 991
	500	Handel	8 524	8 450	8 450
	600	Transport i łączność	9 192	9 020	9 020
	710	Działalność usługowa	4 799	4 799	4 798
	750	Administracja publiczna	93 819	93 822	92 669
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 651	12 666	12 660
	758	Różne rozliczenia	1 419		
	801	Oświata i wychowanie	16 010	16 713	16 704
	851	Ochrona zdrowia	197 546	197 886	197 553
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 415	3 215	3 108
	855	Rodzina	3 122	3 175	3 175
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 126	13 108	13 108
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 008	6 056	6 016
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	490 313	492 956	492 068
	010	Rolnictwo i łowiectwo	60 027	60 091	60 091
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 202	1 202	1 201
	500	Handel	8 032	8 025	8 025
	600	Transport i łączność	10 311	10 301	10 300
	710	Działalność usługowa	8 485	7 725	7 724
	750	Administracja publiczna	133 821	134 831	134 513
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16 158	16 119	16 117
	758	Różne rozliczenia	1 664	60	
	801	Oświata i wychowanie	21 730	23 229	23 085
	851	Ochrona zdrowia	192 847	195 446	195 158
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 089	5 089	5 085
	855	Rodzina	10 078	10 140	10 138
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 277	13 261	13 261
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 592	7 437	7 370

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	827 085	829 524	822 583
	010	Rolnictwo i łowiectwo	118 967	118 991	118 979
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 567	3 523	3 523
	500	Handel	12 943	12 814	12 814
	600	Transport i łączność	12 604	12 552	12 552
	710	Działalność usługowa	9 709	9 621	8 982
	750	Administracja publiczna	196 180	197 085	195 482
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	24 160	24 192	24 192
	758	Różne rozliczenia	3 586	2 233	
	801	Oświata i wychowanie	36 900	37 734	37 734
	851	Ochrona zdrowia	360 563	364 209	362 723
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 392	4 392	3 893
	855	Rodzina	5 715	5 815	5 345
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 036	20 842	20 842
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 763	15 523	15 522
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	223 702	222 021	221 310
	010	Rolnictwo i łowiectwo	42 250	41 928	41 927
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 216	1 210	1 210
	500	Handel	4 315	4 079	4 079
	600	Transport i łączność	5 666	5 646	5 646
	710	Działalność usługowa	3 748	3 702	3 672
	750	Administracja publiczna	45 366	45 271	45 056
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 217	10 190	10 190
	758	Różne rozliczenia	1 341		
	801	Oświata i wychowanie	9 019	9 703	9 626
	851	Ochrona zdrowia	85 066	85 151	84 926
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 717	1 540	1 540
	855	Rodzina	3 453	3 456	3 455
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 907	6 750	6 621
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 421	3 395	3 362

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	447 548	449 112	447 461
	010	Rolnictwo i łowiectwo	76 271	76 325	76 302
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 537	2 537	2 537
	500	Handel	6 115	6 115	6 115
	600	Transport i łączność	21 879	21 809	21 809
	710	Działalność usługowa	5 436	5 489	5 116
	750	Administracja publiczna	76 462	76 498	76 138
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 039	11 235	11 235
	758	Różne rozliczenia	2 602		
	801	Oświata i wychowanie	13 801	14 757	14 750
	851	Ochrona zdrowia	202 964	206 157	205 306
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 387	3 387	3 387
	855	Rodzina	5 002	5 041	5 041
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 635	13 345	13 345
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 418	6 418	6 383
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	316 659	314 908	313 309
	010	Rolnictwo i łowiectwo	61 255	61 374	61 370
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 740	1 810	1 809
	500	Handel	6 406	6 406	6 406
	600	Transport i łączność	17 504	16 692	16 481
	710	Działalność usługowa	3 712	3 793	3 704
	750	Administracja publiczna	59 947	59 998	59 463
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 274	10 153	10 152
	758	Różne rozliczenia	2 552		
	801	Oświata i wychowanie	10 087	10 312	10 312
	851	Ochrona zdrowia	124 539	125 841	125 396
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 963	1 933	1 818
	855	Rodzina	2 168	2 192	2 134
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 002	9 933	9 933
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 510	4 472	4 332

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	403 424	401 574	400 521
	010	Rolnictwo i łowiectwo	64 675	64 418	64 127
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 875	1 788	1 788
	500	Handel	6 295	6 365	6 364
	600	Transport i łączność	6 962	6 776	6 776
	710	Działalność usługowa	4 931	4 918	4 840
	750	Administracja publiczna	82 817	83 589	83 272
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 931	11 914	11 913
	758	Różne rozliczenia	1 397		
	801	Oświata i wychowanie	13 321	14 040	14 038
	851	Ochrona zdrowia	185 049	183 884	183 585
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 845	3 754	3 741
	855	Rodzina	4 526	4 411	4 410
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 763	9 680	9 680
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 037	6 037	5 986
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	604 356	606 157	603 037
	010	Rolnictwo i łowiectwo	65 725	65 619	65 615
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 654	1 654	1 646
	500	Handel	8 482	8 513	8 498
	600	Transport i łączność	11 590	11 590	11 590
	710	Działalność usługowa	6 002	5 660	5 630
	750	Administracja publiczna	147 367	147 903	147 241
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 004	18 347	18 183
	758	Różne rozliczenia	2 570	682	
	801	Oświata i wychowanie	28 817	30 462	30 243
	851	Ochrona zdrowia	282 557	284 277	283 951
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 026	5 026	4 371
	855	Rodzina	6 400	6 485	6 298
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 101	13 880	13 882
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 061	6 059	5 890

1. OGÓŁEM

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	267 830	268 725	267 828
	010	Rolnictwo i łowiectwo	47 881	48 314	48 313
	050	Rybołówstwo i rybactwo	636	636	635
	500	Handel	4 905	4 965	4 959
	600	Transport i łączność	6 488	6 488	6 488
	710	Działalność usługowa	3 189	3 177	3 070
	750	Administracja publiczna	52 006	52 068	51 917
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 034	9 903	9 903
	758	Różne rozliczenia	1 497		
	801	Oświata i wychowanie	9 135	9 611	9 607
	851	Ochrona zdrowia	115 328	117 015	116 646
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 467	2 254	2 244
	855	Rodzina	3 135	3 164	2 985
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 945	6 945	6 945
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 184	4 184	4 117
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	352 354	353 677	351 831
	010	Rolnictwo i łowiectwo	68 239	68 172	68 171
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 489	3 489	3 489
	500	Handel	5 147	5 147	5 147
	600	Transport i łączność	18 678	18 685	18 662
	710	Działalność usługowa	3 630	3 723	3 514
	750	Administracja publiczna	65 022	65 052	63 929
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 952	9 893	9 892
	758	Różne rozliczenia	1 822	8	
	801	Oświata i wychowanie	10 851	11 336	11 336
	851	Ochrona zdrowia	143 520	146 447	146 003
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 148	3 208	3 189
	855	Rodzina	2 849	2 866	2 849
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 485	10 144	10 142
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 522	5 509	5 508

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	626 318	628 295	624 753
	010	Rolnictwo i łowiectwo	125 918	126 278	126 185
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 909	3 902	3 902
	500	Handel	9 301	9 301	9 301
	600	Transport i łączność	10 793	10 793	10 793
	710	Działalność usługowa	4 780	4 677	4 520
	750	Administracja publiczna	114 664	115 106	113 426
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 656	14 411	14 411
	758	Różne rozliczenia	2 833	30	
	801	Oświata i wychowanie	22 805	23 441	23 415
	851	Ochrona zdrowia	276 957	280 965	280 638
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 083	5 083	4 281
	855	Rodzina	6 046	5 918	5 882
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 693	18 593	18 593
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 880	9 796	9 407
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	351 741	350 478	348 557
	010	Rolnictwo i łowiectwo	69 683	69 310	69 227
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 932	1 932	1 932
	500	Handel	6 108	6 021	6 021
	600	Transport i łączność	5 907	5 786	5 786
	710	Działalność usługowa	4 478	4 478	4 262
	750	Administracja publiczna	72 809	73 329	72 448
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 431	11 451	11 450
	758	Różne rozliczenia	1 406		
	801	Oświata i wychowanie	11 870	12 454	12 430
	851	Ochrona zdrowia	145 001	144 746	144 186
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 557	2 545	2 545
	855	Rodzina	3 619	3 451	3 394
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 081	9 990	9 989
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 859	4 985	4 888

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86		SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE	134 240	134 276	131 769
	750	Administracja publiczna	134 240	134 276	131 769
86/01		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE	11 337	11 337	10 940
	750	Administracja publiczna	11 337	11 337	10 940
86/03		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ	1 381	1 391	1 391
	750	Administracja publiczna	1 381	1 391	1 391
86/05		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU	2 637	2 625	2 625
	750	Administracja publiczna	2 637	2 625	2 625
86/07		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ	2 753	2 753	2 753
	750	Administracja publiczna	2 753	2 753	2 753
86/09		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY	3 347	3 413	3 413
	750	Administracja publiczna	3 347	3 413	3 413
86/11		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE	1 612	1 609	1 337
	750	Administracja publiczna	1 612	1 609	1 337
86/13		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE	1 426	1 410	1 410
	750	Administracja publiczna	1 426	1 410	1 410
86/15		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE	2 559	2 559	2 493
	750	Administracja publiczna	2 559	2 559	2 493
86/17		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU	1 831	1 897	1 897
	750	Administracja publiczna	1 831	1 897	1 897
86/19		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU	4 261	4 336	4 336
	750	Administracja publiczna	4 261	4 336	4 336
86/21		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM	2 064	2 064	2 051
	750	Administracja publiczna	2 064	2 064	2 051
86/23		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE	1 906	1 906	1 773
	750	Administracja publiczna	1 906	1 906	1 773
86/25		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU	1 913	1 913	1 913
	750	Administracja publiczna	1 913	1 913	1 913
86/27		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH	8 240	8 235	8 235
	750	Administracja publiczna	8 240	8 235	8 235

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/29		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH	3 854	3 854	3 849
	750	Administracja publiczna	3 854	3 854	3 849
86/31		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE	1 707	1 707	1 639
	750	Administracja publiczna	1 707	1 707	1 639
86/33		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE	1 986	1 913	1 913
	750	Administracja publiczna	1 986	1 913	1 913
86/35		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE	6 929	6 941	6 522
	750	Administracja publiczna	6 929	6 941	6 522
86/37		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE	1 504	1 504	1 504
	750	Administracja publiczna	1 504	1 504	1 504
86/39		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY	1 715	1 715	1 715
	750	Administracja publiczna	1 715	1 715	1 715
86/41		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE	1 550	1 553	1 488
	750	Administracja publiczna	1 550	1 553	1 488
86/43		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE	3 832	3 740	3 606
	750	Administracja publiczna	3 832	3 740	3 606
86/45		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY	1 202	1 202	1 202
	750	Administracja publiczna	1 202	1 202	1 202
86/47		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI	4 802	4 818	4 456
	750	Administracja publiczna	4 802	4 818	4 456
86/49		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU	2 028	2 028	2 028
	750	Administracja publiczna	2 028	2 028	2 028
86/51		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE	4 212	4 204	4 204
	750	Administracja publiczna	4 212	4 204	4 204
86/53		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU	2 889	2 856	2 856
	750	Administracja publiczna	2 889	2 856	2 856
86/55		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE	1 414	1 414	1 414
	750	Administracja publiczna	1 414	1 414	1 414
86/57		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE	1 608	1 608	1 608
	750	Administracja publiczna	1 608	1 608	1 608

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/59		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM	2 216	2 216	2 216
	750	Administracja publiczna	2 216	2 216	2 216
86/61		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU	1 632	1 632	1 632
	750	Administracja publiczna	1 632	1 632	1 632
86/63		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU	4 787	4 777	4 634
	750	Administracja publiczna	4 787	4 777	4 634
86/65		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU	1 583	1 583	1 485
	750	Administracja publiczna	1 583	1 583	1 485
86/67		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU	2 393	2 393	2 351
	750	Administracja publiczna	2 393	2 393	2 351
86/69		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE	2 677	2 704	2 704
	750	Administracja publiczna	2 677	2 704	2 704
86/71		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH	2 142	2 127	2 120
	750	Administracja publiczna	2 142	2 127	2 120
86/73		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU	1 592	1 592	1 592
	750	Administracja publiczna	1 592	1 592	1 592
86/75		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH	1 312	1 315	1 315
	750	Administracja publiczna	1 312	1 315	1 315
86/77		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU	1 955	1 944	1 944
	750	Administracja publiczna	1 955	1 944	1 944
86/79		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH	1 443	1 435	1 435
	750	Administracja publiczna	1 443	1 435	1 435
86/81		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE	3 371	3 366	3 280
	750	Administracja publiczna	3 371	3 366	3 280
86/83		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU	1 648	1 691	1 691
	750	Administracja publiczna	1 648	1 691	1 691
86/85		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE	2 173	2 173	2 135
	750	Administracja publiczna	2 173	2 173	2 135
86/87		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU	2 803	2 803	2 661
	750	Administracja publiczna	2 803	2 803	2 661

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA [1]/		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/89		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU	2 163	2 182	2 182
	750	Administracja publiczna	2 163	2 182	2 182
86/91		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU	1 600	1 639	1 639
	750	Administracja publiczna	1 600	1 639	1 639
86/93		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	3 507	3 492	3 476
	750	Administracja publiczna	3 507	3 492	3 476
86/95		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	1 395	1 395	1 395
	750	Administracja publiczna	1 395	1 395	1 395
86/97		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	3 349	3 314	3 314
	750	Administracja publiczna	3 349	3 314	3 314
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	3 238 491	3 222 026	3 193 547
	750	Administracja publiczna		89	89
	752	Obrona narodowa	124 352	121 456	93 351
	755	Wymiar sprawiedliwości	3 114 139	3 100 481	3 100 107
89		PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW PRZECIWDZIAŁANIA WYKORZYSTANIU SEKSUALNEMU MAŁOLETNICH PONIŻEJ LAT 15	8 446	8 377	8 374
	750	Administracja publiczna	8 446	8 377	8 374

[1]/ wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa i budżetu środków europejskich

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			13 560 548	13 936 177	13 894 800
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	19 815	14 794	13 566
	750	Administracja publiczna	19 815	14 794	13 566
17		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 349	4 515	4 168
	750	Administracja publiczna	3 349	4 515	4 168
18		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	4 161	3 178	3 097
	710	Działalność usługowa	2 469	1 670	1 589
	750	Administracja publiczna	1 692	1 508	1 508
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	427 456	420 397	419 789
	750	Administracja publiczna	427 456	420 397	419 789
20		GOSPODARKA	23 528	22 659	21 728
	750	Administracja publiczna	23 528	22 659	21 728
21		GOSPODARKA MORSKA	111 777	108 248	107 638
	600	Transport i łączność	101 964	98 932	98 813
	750	Administracja publiczna	5 132	4 633	4 632
	755	Wymiar sprawiedliwości	2 245	2 245	1 760
	801	Oświata i wychowanie	1 859	1 851	1 850
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	577	588	582
22		GOSPODARKA WODNA	211	307	304
	750	Administracja publiczna	211	307	304
23		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	683	913	645
	750	Administracja publiczna	683	913	645
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	297 516	296 782	296 485
	750	Administracja publiczna	3 501	3 325	3 255
	801	Oświata i wychowanie	235 932	235 686	235 460
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	27 705	27 498	27 498
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 378	30 273	30 272
25		KULTURA FIZYCZNA	4 704	4 232	4 231
	750	Administracja publiczna	4 704	4 232	4 231

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
26		ŁĄCZNOŚĆ	244	241	166
	750	Administracja publiczna	244	241	166
27		INFORMATYZACJA	45 520	49 288	46 714
	750	Administracja publiczna	45 520	49 288	46 714
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	14 194	13 188	12 866
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	4 983	4 983	4 983
	750	Administracja publiczna	9 211	8 205	7 884
29		OBRONA NARODOWA	4 795 201	4 904 150	4 904 143
	750	Administracja publiczna	10 718	12 899	12 899
	752	Obrona narodowa	4 771 397	4 878 142	4 878 135
	755	Wymiar sprawiedliwości	13 086	13 109	13 109
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	85 293	96 896	96 236
	750	Administracja publiczna	3 603	2 668	2 668
	801	Oświata i wychowanie	81 690	94 228	93 567
31		PRACA	332 298	329 319	327 712
	750	Administracja publiczna	4 926	6 019	5 996
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	324 752	320 719	319 136
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 620	2 581	2 580
32		ROLNICTWO	216 714	216 000	215 428
	010	Rolnictwo i łowiectwo	93 425	91 518	91 494
	750	Administracja publiczna	10 639	12 919	12 919
	801	Oświata i wychowanie	86 775	86 444	86 209
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	25 875	25 119	24 806
33		ROZWÓJ WSI	304	589	589
	750	Administracja publiczna	304	589	589
34		ROZWÓJ REGIONALNY	28 339	27 829	27 801
	750	Administracja publiczna	28 339	27 829	27 801
35		RYNKI ROLNE	1 154	1 032	1 032
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 154	1 032	1 032

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	356 896	363 202	362 777
	750	Administracja publiczna	9 055	16 392	16 375
	755	Wymiar sprawiedliwości	347 841	346 809	346 402
39		TRANSPORT	123 119	121 329	121 238
	600	Transport i łączność	49 678	48 645	48 559
	750	Administracja publiczna	72 884	72 095	72 091
	801	Oświata i wychowanie	557	589	588
40		TURYSTYKA	833	525	525
	750	Administracja publiczna	833	525	525
41		ŚRODOWISKO	45 095	43 399	43 181
	020	Leśnictwo	321	124	124
	750	Administracja publiczna	7 986	6 718	6 717
	801	Oświata i wychowanie	16 330	16 643	16 639
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 550	5 762	5 762
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 781	13 025	12 850
	925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 127	1 127	1 088
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	1 115 259	1 224 734	1 224 924
	750	Administracja publiczna	36 865	41 856	41 763
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	3 126	3 016	2 997
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 075 268	1 179 862	1 180 164
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	269	214	209
	750	Administracja publiczna	269	214	209
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	6 405	10 147	9 120
	750	Administracja publiczna	6 405	10 147	9 120
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	76 526	46 508	46 438
	750	Administracja publiczna	76 526	46 508	46 438
46		ZDROWIE	373 369	374 446	367 325
	750	Administracja publiczna	3 667	3 688	3 659
	851	Ochrona zdrowia	369 702	370 758	363 665

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
47		ENERGIA	1 302	2 003	2 002
	750	Administracja publiczna	1 302	2 003	2 002
48		GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	1 966	3 278	3 198
	750	Administracja publiczna	1 966	3 278	3 198
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	1 097	1 564	1 560
	750	Administracja publiczna	1 097	1 564	1 560
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	3 469	4 397	4 342
	750	Administracja publiczna	3 469	4 397	4 342
51		KLIMAT	10 233	12 269	11 782
	750	Administracja publiczna	5 336	9 320	8 833
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 897	2 949	2 949
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	2 247	4 111	4 111
	750	Administracja publiczna	2 247	4 111	4 111
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	1 317	1 041	1 040
	750	Administracja publiczna	1 317	1 041	1 040
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	5 981	4 651	3 795
	750	Administracja publiczna	5 981	4 651	3 795
56		CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE	29 788	35 036	34 990
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	29 788	35 036	34 990
57		AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO	27 817	42 882	42 882
	750	Administracja publiczna		4	4
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	27 817	42 878	42 878
58		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	147 909	146 826	146 347
	150	Przetwórstwo przemysłowe	10 596	10 596	10 596
	720	Informatyka	26 951	26 667	26 274
	750	Administracja publiczna	110 362	109 563	109 477
59		AGENCJA WYWIADU	18 873	17 784	17 784
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 873	17 784	17 784
60		WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	8 773	8 216	8 216
	750	Administracja publiczna	8 773	8 216	8 216

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	3 258	3 058	3 057
	750	Administracja publiczna	3 258	3 058	3 057
62		RYBOŁÓWSTWO	3 766	3 484	3 446
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 809	2 561	2 524
	750	Administracja publiczna	957	923	923
63		RODZINA	2 333	1 729	1 688
	750	Administracja publiczna	2 333	1 729	1 688
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	21 141	18 705	18 677
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	89	126	124
	750	Administracja publiczna	21 052	18 580	18 552
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	24 693	26 674	26 669
	750	Administracja publiczna	24 693	26 674	26 669
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	1 388	1 556	1 259
	750	Administracja publiczna	1 388	1 556	1 259
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	3 562	2 290	2 121
	150	Przetwórstwo przemysłowe	2 541	1 571	1 441
	750	Administracja publiczna	1 021	719	680
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	3 094	2 848	2 823
	600	Transport i łączność	1 914	1 771	1 748
	750	Administracja publiczna	275	239	237
	801	Oświata i wychowanie	905	838	838
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	4 341	5 231	5 218
	750	Administracja publiczna	4 341	5 231	5 218
74		PROKURATORIA GENERALNA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	61 182	63 341	63 341
	750	Administracja publiczna [2]/	61 182	63 341	63 341
75		RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	447	413	411
	750	Administracja publiczna	447	413	411
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	5 981	8 024	7 805
	600	Transport i łączność	5 981	8 024	7 805
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	102 791	104 147	100 055
	750	Administracja publiczna	102 791	104 147	100 055

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	3 543 772	3 559 112	3 547 903
	010	Rolnictwo i łowiectwo	64 528	61 729	61 471
	050	Rybołówstwo i rybactwo	32 260	32 259	32 247
	500	Handel	12 478	11 392	11 386
	600	Transport i łączność	63 209	62 745	62 570
	710	Działalność usługowa	5 786	5 635	5 499
	750	Administracja publiczna	324 594	325 047	321 788
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 001	7 966	7 965
	801	Oświata i wychowanie	23 166	24 230	24 184
	851	Ochrona zdrowia	2 950 638	2 974 518	2 968 615
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	19 121	16 878	16 419
	855	Rodzina	3 572	3 328	2 776
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16 311	14 844	14 714
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18 108	18 540	18 269

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	281 355	282 508	281 758
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 740	3 704	3 643
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 926	1 926	1 926
	500	Handel	619	504	504
	600	Transport i łączność	843	1 090	1 090
	710	Działalność usługowa	566	465	462
	750	Administracja publiczna	20 057	22 766	22 431
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	547	422	422
	801	Oświata i wychowanie	1 406	1 407	1 407
	851	Ochrona zdrowia	244 829	243 081	242 914
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 660	3 653	3 582
	855	Rodzina	50	364	309
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 251	1 287	1 287
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 861	1 839	1 781
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	198 534	198 097	197 719
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 902	4 172	4 168
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 735	1 735	1 735
	500	Handel	575	527	527
	600	Transport i łączność	750	951	951
	710	Działalność usługowa	296	276	266
	750	Administracja publiczna	21 512	18 395	18 342
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	475	427	427
	801	Oświata i wychowanie	1 787	1 824	1 824
	851	Ochrona zdrowia	163 833	164 675	164 370
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	591	1 774	1 774
	855	Rodzina	468	689	684
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 382	1 385	1 385
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 228	1 267	1 267

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	225 762	227 618	227 358
	010	Rolnictwo i łowiectwo	5 621	5 533	5 533
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 763	1 763	1 763
	500	Handel	666	648	648
	600	Transport i łączność	20 480	20 178	20 178
	710	Działalność usługowa	391	355	351
	750	Administracja publiczna	16 671	16 187	16 183
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	519	408	408
	801	Oświata i wychowanie	1 760	1 886	1 886
	851	Ochrona zdrowia	173 154	175 687	175 474
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 115	2 106	2 106
	855	Rodzina	72	77	77
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	848	1 108	1 108
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 702	1 683	1 646
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	115 829	116 927	116 823
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 429	1 320	1 318
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 160	1 160	1 160
	500	Handel	789	618	618
	600	Transport i łączność	683	981	981
	710	Działalność usługowa	290	289	259
	750	Administracja publiczna	8 537	8 301	8 185
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	465	318	318
	801	Oświata i wychowanie	787	812	789
	851	Ochrona zdrowia	99 523	101 337	101 415
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	565	283	274
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	848	753	753
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	753	756	753

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	225 291	225 484	224 282
	010	Rolnictwo i łowiectwo	4 741	4 277	4 271
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 919	1 992	1 991
	500	Handel	988	889	889
	600	Transport i łączność	731	218	218
	710	Działalność usługowa	338	211	210
	750	Administracja publiczna	17 114	18 431	17 627
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	381	277	277
	801	Oświata i wychowanie	1 212	1 398	1 398
	851	Ochrona zdrowia	194 123	194 473	194 150
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 003	1 990	1 933
	855	Rodzina	26	0	0
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 248	869	869
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	467	460	448
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	230 646	236 146	235 680
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 771	2 262	2 261
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 202	1 202	1 201
	500	Handel	700	654	654
	600	Transport i łączność	1 109	1 332	1 332
	710	Działalność usługowa	477	450	450
	750	Administracja publiczna	31 322	33 975	33 788
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	998	879	879
	801	Oświata i wychowanie	1 471	1 628	1 627
	851	Ochrona zdrowia	188 274	190 126	189 850
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	60	1 689	1 689
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	697	539	539
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 565	1 410	1 410

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	440 990	442 541	440 554
	010	Rolnictwo i łowiectwo	6 583	6 054	6 054
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 567	3 523	3 523
	500	Handel	1 774	1 693	1 693
	600	Transport i łączność	2 070	2 330	2 330
	710	Działalność usługowa	867	847	817
	750	Administracja publiczna	62 652	62 174	62 028
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 456	1 323	1 323
	801	Oświata i wychowanie	2 979	3 039	3 039
	851	Ochrona zdrowia	354 546	357 524	356 038
	855	Rodzina	816	851	527
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 132	916	916
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 548	2 268	2 267
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	101 358	101 735	101 460
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 750	2 649	2 649
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 216	1 210	1 210
	500	Handel	649	440	440
	600	Transport i łączność	543	531	531
	710	Działalność usługowa	366	372	372
	750	Administracja publiczna	10 547	10 547	10 475
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	433	375	375
	801	Oświata i wychowanie	994	1 089	1 089
	851	Ochrona zdrowia	82 758	83 432	83 358
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	502	473	344
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	600	617	617

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	239 531	245 973	245 046
	010	Rolnictwo i łowiectwo	5 073	4 813	4 792
	050	Rybołówstwo i rybactwo	2 537	2 537	2 537
	500	Handel	740	681	681
	600	Transport i łączność	12 820	13 014	13 014
	710	Działalność usługowa	393	475	473
	750	Administracja publiczna	14 775	16 951	16 916
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	648	648	648
	801	Oświata i wychowanie	1 695	1 680	1 680
	851	Ochrona zdrowia	198 286	201 576	200 725
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		453	453
	855	Rodzina	678	628	628
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 092	1 088	1 088
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	794	1 428	1 410
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	148 055	148 074	147 415
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 358	2 460	2 456
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 740	1 810	1 809
	500	Handel	600	527	527
	600	Transport i łączność	8 398	7 242	7 088
	710	Działalność usługowa	220	230	230
	750	Administracja publiczna	8 356	8 294	8 208
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	486	323	323
	801	Oświata i wychowanie	916	1 094	1 094
	851	Ochrona zdrowia	122 029	123 323	123 018
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 207	932	825
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 162	1 078	1 078
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	583	761	759

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	214 642	209 044	208 539
	010	Rolnictwo i łowiectwo	4 012	3 930	3 910
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 875	1 788	1 788
	500	Handel	702	771	771
	600	Transport i łączność	745	623	623
	710	Działalność usługowa	308	265	264
	750	Administracja publiczna	17 134	15 189	15 032
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	687	602	602
	801	Oświata i wychowanie	1 516	1 463	1 463
	851	Ochrona zdrowia	182 129	181 062	180 765
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 739	1 598	1 585
	855	Rodzina	115	155	155
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	949	802	802
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	731	797	777
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	324 704	326 741	325 863
	010	Rolnictwo i łowiectwo	4 541	4 565	4 562
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 654	1 654	1 646
	500	Handel	714	725	725
	600	Transport i łączność	617	628	628
	710	Działalność usługowa	282	278	265
	750	Administracja publiczna	32 991	33 137	32 762
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 383	1 210	1 210
	801	Oświata i wychowanie	2 126	2 048	2 036
	851	Ochrona zdrowia	277 593	279 797	279 547
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	535	654	576
	855	Rodzina	592	361	221
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	658	671	671
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 018	1 013	1 013

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	133 248	134 726	134 357
	010	Rolnictwo i łowiectwo	3 448	3 257	3 256
	050	Rybołówstwo i rybactwo	636	636	635
	500	Handel	618	673	667
	600	Transport i łączność	693	883	883
	710	Działalność usługowa	240	238	233
	750	Administracja publiczna	11 321	10 747	10 680
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	386	238	238
	801	Oświata i wychowanie	803	850	850
	851	Ochrona zdrowia	113 589	115 489	115 228
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	218	435	429
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	637	638	638
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	659	643	621
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	177 980	179 145	178 497
	010	Rolnictwo i łowiectwo	2 212	2 150	2 149
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 489	3 489	3 489
	500	Handel	781	707	707
	600	Transport i łączność	11 502	11 514	11 493
	710	Działalność usługowa	272	325	299
	750	Administracja publiczna	14 023	13 085	12 925
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	163	33	32
	801	Oświata i wychowanie	912	1 002	1 002
	851	Ochrona zdrowia	141 333	144 665	144 224
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	991	66	65
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 428	1 155	1 155
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	874	955	955

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	309 287	310 125	308 936
	010	Rolnictwo i łowiectwo	6 234	5 670	5 614
	050	Rybołówstwo i rybactwo	3 909	3 902	3 902
	500	Handel	937	798	798
	600	Transport i łączność	637	668	668
	710	Działalność usługowa	292	297	284
	750	Administracja publiczna	19 189	18 767	18 122
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	489	98	98
	801	Oświata i wychowanie	1 300	1 473	1 461
	851	Ochrona zdrowia	271 320	275 538	275 273
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 117	464	347
	855	Rodzina	134	9	8
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	862	720	720
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 867	1 722	1 641
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	176 560	174 227	173 615
	010	Rolnictwo i łowiectwo	5 113	4 916	4 835
	050	Rybołówstwo i rybactwo	1 932	1 932	1 932
	500	Handel	626	537	537
	600	Transport i łączność	588	562	562
	710	Działalność usługowa	188	262	262
	750	Administracja publiczna	18 393	18 101	18 084
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	485	385	384
	801	Oświata i wychowanie	1 502	1 538	1 538
	851	Ochrona zdrowia	143 319	142 736	142 268
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 320	782	781
	855	Rodzina	621	194	167
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 615	1 361	1 361
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	858	921	904

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86		SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE	35 423	37 995	37 745
	750	Administracja publiczna	35 423	37 995	37 745
86/01		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE	3 233	3 328	3 328
	750	Administracja publiczna	3 233	3 328	3 328
86/03		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ	288	287	287
	750	Administracja publiczna	288	287	287
86/05		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU	408	463	463
	750	Administracja publiczna	408	463	463
86/07		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ	953	910	910
	750	Administracja publiczna	953	910	910
86/09		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY	652	662	662
	750	Administracja publiczna	652	662	662
86/11		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE	463	463	399
	750	Administracja publiczna	463	463	399
86/13		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE	434	431	431
	750	Administracja publiczna	434	431	431
86/15		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE	573	637	637
	750	Administracja publiczna	573	637	637
86/17		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU	578	602	602
	750	Administracja publiczna	578	602	602
86/19		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU	933	1 248	1 248
	750	Administracja publiczna	933	1 248	1 248
86/21		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM	617	671	669
	750	Administracja publiczna	617	671	669
86/23		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE	480	412	411
	750	Administracja publiczna	480	412	411
86/25		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU	629	664	664
	750	Administracja publiczna	629	664	664
86/27		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH	2 341	2 732	2 732
	750	Administracja publiczna	2 341	2 732	2 732

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/29		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH	820	819	814
	750	Administracja publiczna	820	819	814
86/31		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE	482	511	511
	750	Administracja publiczna	482	511	511
86/33		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE	520	521	521
	750	Administracja publiczna	520	521	521
86/35		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE	1 360	1 645	1 645
	750	Administracja publiczna	1 360	1 645	1 645
86/37		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE	520	475	475
	750	Administracja publiczna	520	475	475
86/39		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY	432	433	433
	750	Administracja publiczna	432	433	433
86/41		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE	346	333	333
	750	Administracja publiczna	346	333	333
86/43		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE	996	1 049	1 048
	750	Administracja publiczna	996	1 049	1 048
86/45		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY	371	374	374
	750	Administracja publiczna	371	374	374
86/47		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI	1 431	1 723	1 539
	750	Administracja publiczna	1 431	1 723	1 539
86/49		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU	561	596	596
	750	Administracja publiczna	561	596	596
86/51		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE	1 025	1 010	1 010
	750	Administracja publiczna	1 025	1 010	1 010
86/53		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU	695	704	704
	750	Administracja publiczna	695	704	704
86/55		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE	432	503	503
	750	Administracja publiczna	432	503	503
86/57		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE	580	597	597
	750	Administracja publiczna	580	597	597

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/59		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM	668	669	669
	750	Administracja publiczna	668	669	669
86/61		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU	498	493	493
	750	Administracja publiczna	498	493	493
86/63		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU	1 129	1 357	1 353
	750	Administracja publiczna	1 129	1 357	1 353
86/65		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU	470	511	511
	750	Administracja publiczna	470	511	511
86/67		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU	629	648	648
	750	Administracja publiczna	629	648	648
86/69		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE	660	821	821
	750	Administracja publiczna	660	821	821
86/71		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH	459	530	530
	750	Administracja publiczna	459	530	530
86/73		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU	455	514	514
	750	Administracja publiczna	455	514	514
86/75		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH	477	478	478
	750	Administracja publiczna	477	478	478
86/77		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU	658	663	663
	750	Administracja publiczna	658	663	663
86/79		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH	301	307	307
	750	Administracja publiczna	301	307	307
86/81		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE	703	781	781
	750	Administracja publiczna	703	781	781
86/83		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU	494	640	640
	750	Administracja publiczna	494	640	640
86/85		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE	776	776	749
	750	Administracja publiczna	776	776	749
86/87		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU	811	873	873
	750	Administracja publiczna	811	873	873

2. OSOBY NIEOBJĘTE MNOŻNIKOWYMI SYSTEMAMI WYNAGRODZEŃ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/89		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU	518	552	552
	750	Administracja publiczna	518	552	552
86/91		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU	458	499	499
	750	Administracja publiczna	458	499	499
86/93		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	817	817	854
	750	Administracja publiczna	817	817	854
86/95		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	393	420	420
	750	Administracja publiczna	393	420	420
86/97		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	896	846	846
	750	Administracja publiczna	896	846	846
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	965 540	1 107 576	1 103 589
	750	Administracja publiczna		46	46
	752	Obrona narodowa	34 818	37 552	33 568
	755	Wymiar sprawiedliwości	930 722	1 069 977	1 069 975
89		PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW PRZECIWDZIAŁANIA WYKORZYSTANIU SEKSUALNEMU MAŁOLETNICH PONIŻEJ LAT 15	6 832	6 876	6 873
	750	Administracja publiczna	6 832	6 876	6 873

[2]/ - w tym osoby sprawujące funkcje Prezesa i Wiceprezesów, ale nieobjęte ustawą z dnia 31 lipca 1981 r. o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			17 779 651	18 073 230	17 947 052
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	133 595	140 012	138 166
	750	Administracja publiczna	133 595	140 012	138 166
17		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	25 628	24 827	23 946
	750	Administracja publiczna	25 628	24 827	23 946
18		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	90 013	92 844	92 245
	710	Działalność usługowa	51 206	52 566	51 993
	750	Administracja publiczna	38 807	40 278	40 251
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	8 266 672	8 283 294	8 244 313
	750	Administracja publiczna	8 266 672	8 283 294	8 244 313
20		GOSPODARKA	116 374	125 452	123 700
	750	Administracja publiczna	116 374	125 452	123 700
21		GOSPODARKA MORSKA	134 316	135 515	134 450
	600	Transport i łączność	113 886	113 720	112 716
	750	Administracja publiczna	20 430	21 796	21 735
22		GOSPODARKA WODNA	15 187	15 675	15 564
	750	Administracja publiczna	15 187	15 675	15 564
23		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	37 767	43 018	33 493
	750	Administracja publiczna	37 767	43 018	33 493
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	244 240	249 819	248 777
	750	Administracja publiczna	103 791	109 328	108 507
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	140 449	140 491	140 270
25		KULTURA FIZYCZNA	28 311	28 773	28 773
	750	Administracja publiczna	28 311	28 773	28 773
26		ŁĄCZNOŚĆ	1 859	1 842	1 799
	750	Administracja publiczna	1 859	1 842	1 799
27		INFORMATYZACJA	97 945	94 306	82 064
	750	Administracja publiczna	97 945	94 306	82 064

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	70 966	72 683	72 480
	750	Administracja publiczna	70 966	72 683	72 480
29		OBRONA NARODOWA	118 343	126 286	126 284
	750	Administracja publiczna	118 343	126 286	126 284
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	55 074	59 527	57 938
	750	Administracja publiczna	55 074	59 527	57 938
31		PRACA	54 145	54 869	54 820
	750	Administracja publiczna	54 145	54 869	54 820
32		ROLNICTWO	174 806	178 132	175 844
	010	Rolnictwo i łowiectwo	76 998	77 531	77 013
	750	Administracja publiczna	97 808	100 601	98 831
33		ROZWÓJ WSI	17 527	17 167	17 167
	750	Administracja publiczna	17 527	17 167	17 167
34		ROZWÓJ REGIONALNY	243 513	249 990	249 970
	750	Administracja publiczna	243 513	249 990	249 970
35		RYNKI ROLNE	44 348	44 377	44 371
	010	Rolnictwo i łowiectwo	34 683	34 520	34 520
	750	Administracja publiczna	9 665	9 857	9 851
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	128 599	121 495	121 318
	750	Administracja publiczna	128 599	121 495	121 318
39		TRANSPORT	859 003	859 104	858 406
	600	Transport i łączność	785 619	782 947	782 731
	750	Administracja publiczna	73 384	76 157	75 675
40		TURYSTYKA	4 581	4 894	4 891
	750	Administracja publiczna	4 581	4 894	4 891
41		ŚRODOWISKO	199 219	197 565	195 234
	020	Leśnictwo	846	1 043	1 043
	750	Administracja publiczna	38 036	39 942	39 906
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	160 337	156 580	154 285

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	1 309 722	1 468 113	1 467 476
	750	Administracja publiczna	135 082	140 639	138 745
	753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	32 091	32 393	32 393
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 142 549	1 295 080	1 296 338
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	4 658	4 726	4 721
	750	Administracja publiczna	4 658	4 726	4 721
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	59 424	57 324	56 313
	750	Administracja publiczna	59 424	57 324	56 313
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	348 898	376 591	371 862
	750	Administracja publiczna	348 898	376 591	371 862
46		ZDROWIE	282 714	291 083	279 285
	750	Administracja publiczna	151 931	151 608	140 547
	851	Ochrona zdrowia	130 783	139 475	138 738
47		ENERGIA	17 515	17 285	17 224
	750	Administracja publiczna	17 515	17 285	17 224
48		GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	22 182	26 673	26 452
	750	Administracja publiczna	22 182	26 673	26 452
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	19 708	23 179	22 592
	750	Administracja publiczna	19 708	23 179	22 592
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	53 974	56 775	56 387
	750	Administracja publiczna	53 974	56 775	56 387
51		KLIMAT	245 292	249 901	245 756
	750	Administracja publiczna	87 040	90 567	87 488
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	158 252	159 334	158 269
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	101 777	100 050	100 044
	750	Administracja publiczna	101 777	100 050	100 044
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	19 001	19 097	19 096
	750	Administracja publiczna	19 001	19 097	19 096
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	55 569	57 328	56 398
	750	Administracja publiczna	55 569	57 328	56 398

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
58		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	413 118	413 385	411 026
	750	Administracja publiczna	413 118	413 385	411 026
60		WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	58 846	57 421	57 421
	750	Administracja publiczna	58 846	57 421	57 421
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	36 953	39 081	38 876
	750	Administracja publiczna	36 953	39 081	38 876
62		RYBOŁÓWSTWO	22 911	24 862	24 790
	050	Rybołówstwo i rybactwo	7 940	9 829	9 758
	750	Administracja publiczna	14 971	15 033	15 032
63		RODZINA	12 825	13 574	13 458
	750	Administracja publiczna	12 825	13 574	13 458
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	149 836	152 720	152 657
	730	Szkolnictwo wyższe i nauka	543	1 112	1 069
	750	Administracja publiczna	149 293	151 608	151 588
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	21 352	20 859	19 183
	750	Administracja publiczna	21 352	20 859	19 183
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	28 886	31 013	30 389
	150	Przetwórstwo przemysłowe	11 241	12 081	12 021
	750	Administracja publiczna	17 645	18 932	18 369
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	13 365	13 346	13 271
	600	Transport i łączność	8 725	8 481	8 456
	750	Administracja publiczna	4 640	4 865	4 815
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	40 910	40 083	39 310
	750	Administracja publiczna	40 910	40 083	39 310
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	80 007	82 212	79 873
	600	Transport i łączność	80 007	82 212	79 873

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	3 198 177	3 215 085	3 197 175
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 082 185	1 083 864	1 083 511
	500	Handel	100 412	100 962	100 929
	600	Transport i łączność	127 285	125 446	125 386
	710	Działalność usługowa	73 676	72 540	70 321
	750	Administracja publiczna	1 127 525	1 133 706	1 123 933
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 151	24 072	24 030
	801	Oświata i wychowanie	233 816	245 916	245 081
	851	Ochrona zdrowia	53 155	52 020	51 096
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	34 061	35 479	33 511
	855	Rodzina	69 105	69 396	68 853
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	180 429	179 095	179 093
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	93 377	92 588	91 431

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	228 686	225 409	223 866
	010	Rolnictwo i łowiectwo	73 275	72 805	72 801
	500	Handel	7 468	7 513	7 496
	600	Transport i łączność	7 858	7 515	7 515
	710	Działalność usługowa	4 527	4 590	4 494
	750	Administracja publiczna	85 231	82 449	81 377
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 200	1 206	1 206
	801	Oświata i wychowanie	15 736	16 931	16 882
	851	Ochrona zdrowia	3 202	2 722	2 467
	855	Rodzina	5 843	5 513	5 502
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14 320	14 126	14 125
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 026	10 038	10 000
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	166 935	169 920	169 236
	010	Rolnictwo i łowiectwo	66 575	66 128	66 120
	500	Handel	4 992	5 040	5 040
	600	Transport i łączność	7 203	6 635	6 635
	710	Działalność usługowa	3 649	3 558	3 430
	750	Administracja publiczna	47 955	52 364	52 051
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 020	1 017	1 017
	801	Oświata i wychowanie	11 297	12 364	12 273
	851	Ochrona zdrowia	2 252	2 545	2 537
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 288	950	943
	855	Rodzina	3 692	3 471	3 459
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 088	9 969	9 969
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 924	5 880	5 763

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	211 263	212 394	210 815
	010	Rolnictwo i łowiectwo	79 444	79 255	79 254
	500	Handel	6 901	6 824	6 824
	600	Transport i łączność	8 121	7 965	7 965
	710	Działalność usługowa	4 439	4 474	4 440
	750	Administracja publiczna	72 076	73 025	71 563
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 615	1 621	1 581
	801	Oświata i wychowanie	13 643	14 330	14 314
	851	Ochrona zdrowia	3 183	3 152	3 152
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	576	585	585
	855	Rodzina	3 798	3 840	3 840
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 473	11 266	11 266
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 994	6 056	6 031
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	123 939	125 517	124 267
	010	Rolnictwo i łowiectwo	39 365	39 644	39 637
	500	Handel	4 307	4 478	4 477
	600	Transport i łączność	6 982	6 738	6 737
	710	Działalność usługowa	2 405	2 406	2 285
	750	Administracja publiczna	46 647	47 591	46 844
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	973	990	989
	801	Oświata i wychowanie	6 220	6 804	6 611
	851	Ochrona zdrowia	1 880	1 316	1 314
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 298	1 580	1 466
	855	Rodzina	2 641	2 657	2 653
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 479	7 574	7 574
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 742	3 739	3 678

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	205 833	206 142	205 689
	010	Rolnictwo i łowiectwo	67 730	67 935	67 930
	500	Handel	7 536	7 561	7 561
	600	Transport i łączność	8 461	8 801	8 801
	710	Działalność usługowa	4 461	4 588	4 588
	750	Administracja publiczna	76 108	74 764	74 415
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 389	1 528	1 528
	801	Oświata i wychowanie	14 798	15 314	15 306
	851	Ochrona zdrowia	3 423	3 414	3 403
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 412	1 225	1 175
	855	Rodzina	3 096	3 175	3 175
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 878	12 240	12 240
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 541	5 596	5 569
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	244 082	242 848	242 488
	010	Rolnictwo i łowiectwo	57 256	57 830	57 830
	500	Handel	7 332	7 372	7 372
	600	Transport i łączność	9 202	8 969	8 969
	710	Działalność usługowa	8 008	7 275	7 274
	750	Administracja publiczna	101 908	100 270	100 140
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 830	1 923	1 923
	801	Oświata i wychowanie	20 259	21 601	21 457
	851	Ochrona zdrowia	4 573	5 321	5 308
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 029	3 400	3 396
	855	Rodzina	10 078	10 140	10 138
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 580	12 722	12 722
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 027	6 026	5 960

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	361 039	363 347	360 626
	010	Rolnictwo i łowiectwo	112 384	112 937	112 925
	500	Handel	11 169	11 121	11 121
	600	Transport i łączność	10 534	10 222	10 222
	710	Działalność usługowa	8 842	8 774	8 165
	750	Administracja publiczna	132 956	134 367	132 911
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 806	2 010	2 010
	801	Oświata i wychowanie	33 921	34 695	34 695
	851	Ochrona zdrowia	6 017	6 685	6 685
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 392	4 392	3 893
	855	Rodzina	4 899	4 964	4 818
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 904	19 926	19 926
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	13 215	13 255	13 255
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	111 754	110 836	110 400
	010	Rolnictwo i łowiectwo	39 500	39 279	39 278
	500	Handel	3 666	3 640	3 640
	600	Transport i łączność	5 123	5 115	5 115
	710	Działalność usługowa	3 382	3 330	3 300
	750	Administracja publiczna	34 401	34 136	33 993
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	953	953	953
	801	Oświata i wychowanie	8 025	8 614	8 537
	851	Ochrona zdrowia	2 308	1 719	1 568
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 717	1 540	1 540
	855	Rodzina	3 453	3 456	3 455
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 405	6 276	6 276
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 821	2 778	2 744

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	195 613	193 248	192 524
	010	Rolnictwo i łowiectwo	71 198	71 512	71 510
	500	Handel	5 375	5 434	5 434
	600	Transport i łączność	9 059	8 795	8 795
	710	Działalność usługowa	5 043	5 015	4 643
	750	Administracja publiczna	61 080	58 933	58 608
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 196	1 308	1 308
	801	Oświata i wychowanie	12 106	13 077	13 070
	851	Ochrona zdrowia	4 678	4 581	4 581
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 387	2 934	2 933
	855	Rodzina	4 324	4 413	4 413
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 543	12 256	12 256
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 624	4 990	4 974
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	156 490	157 263	156 366
	010	Rolnictwo i łowiectwo	58 897	58 914	58 913
	500	Handel	5 806	5 879	5 879
	600	Transport i łączność	9 106	9 450	9 394
	710	Działalność usługowa	3 492	3 563	3 474
	750	Administracja publiczna	50 998	51 111	50 703
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	819	852	852
	801	Oświata i wychowanie	9 171	9 217	9 217
	851	Ochrona zdrowia	2 510	2 517	2 377
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	756	1 000	993
	855	Rodzina	2 168	2 192	2 134
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 840	8 855	8 855
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 927	3 711	3 574

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	177 026	182 134	181 588
	010	Rolnictwo i łowiectwo	60 663	60 489	60 216
	500	Handel	5 593	5 594	5 593
	600	Transport i łączność	6 217	6 153	6 153
	710	Działalność usługowa	4 623	4 653	4 576
	750	Administracja publiczna	65 126	67 815	67 655
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 442	1 502	1 502
	801	Oświata i wychowanie	11 805	12 576	12 575
	851	Ochrona zdrowia	2 920	2 822	2 820
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	106	2 156	2 156
	855	Rodzina	4 411	4 256	4 255
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 814	8 878	8 878
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 306	5 240	5 209
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	261 792	263 124	261 729
	010	Rolnictwo i łowiectwo	61 184	61 054	61 054
	500	Handel	7 768	7 788	7 773
	600	Transport i łączność	10 973	10 962	10 962
	710	Działalność usługowa	5 720	5 382	5 365
	750	Administracja publiczna	113 801	114 190	113 902
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 906	2 104	2 104
	801	Oświata i wychowanie	26 691	28 414	28 207
	851	Ochrona zdrowia	4 964	4 480	4 404
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 491	4 372	3 796
	855	Rodzina	5 808	6 124	6 077
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 443	13 209	13 210
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 043	5 045	4 876

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	124 291	125 363	124 835
	010	Rolnictwo i łowiectwo	44 433	45 058	45 057
	500	Handel	4 287	4 291	4 291
	600	Transport i łączność	5 795	5 605	5 605
	710	Działalność usługowa	2 949	2 940	2 837
	750	Administracja publiczna	40 093	40 887	40 803
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 446	1 463	1 463
	801	Oświata i wychowanie	8 332	8 761	8 757
	851	Ochrona zdrowia	1 739	1 526	1 418
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 249	1 820	1 815
	855	Rodzina	3 135	3 164	2 985
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 308	6 307	6 307
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 525	3 541	3 496
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	163 588	165 605	164 441
	010	Rolnictwo i łowiectwo	66 027	66 022	66 021
	500	Handel	4 366	4 440	4 440
	600	Transport i łączność	7 176	7 171	7 169
	710	Działalność usługowa	3 358	3 398	3 214
	750	Administracja publiczna	50 392	51 360	50 424
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 432	1 548	1 548
	801	Oświata i wychowanie	9 939	10 333	10 333
	851	Ochrona zdrowia	2 187	1 782	1 779
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 157	3 142	3 124
	855	Rodzina	2 849	2 866	2 849
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 057	8 989	8 987
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 648	4 554	4 554

3. CZŁONKOWIE KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	301 941	305 774	303 453
	010	Rolnictwo i łowiectwo	119 684	120 608	120 571
	500	Handel	8 364	8 503	8 503
	600	Transport i łączność	10 156	10 125	10 125
	710	Działalność usługowa	4 488	4 381	4 236
	750	Administracja publiczna	94 891	95 772	94 738
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 494	2 515	2 515
	801	Oświata i wychowanie	21 505	21 968	21 954
	851	Ochrona zdrowia	5 637	5 428	5 365
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 966	4 619	3 934
	855	Rodzina	5 912	5 909	5 873
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 831	17 873	17 873
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 013	8 074	7 766
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	163 905	166 161	164 853
	010	Rolnictwo i łowiectwo	64 570	64 394	64 392
	500	Handel	5 482	5 484	5 484
	600	Transport i łączność	5 319	5 225	5 225
	710	Działalność usługowa	4 290	4 216	4 000
	750	Administracja publiczna	53 862	54 671	53 809
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 630	1 532	1 532
	801	Oświata i wychowanie	10 368	10 916	10 893
	851	Ochrona zdrowia	1 682	2 010	1 917
	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 237	1 763	1 763
	855	Rodzina	2 998	3 257	3 227
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 466	8 628	8 628
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 001	4 064	3 984

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			62 789	56 833	56 098
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	5 548	4 757	4 559
	750	Administracja publiczna	5 548	4 757	4 559
17		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	234	234	234
	750	Administracja publiczna	234	234	234
18		BUDOWNICTWO, PLANOWANIE I ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENNE ORAZ MIESZKALNICTWO	1 636	1 272	1 220
	710	Działalność usługowa	1 169	1 059	1 008
	750	Administracja publiczna	467	213	213
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	2 363	1 783	1 759
	750	Administracja publiczna	2 363	1 783	1 759
20		GOSPODARKA	1 855	1 211	1 209
	750	Administracja publiczna	1 855	1 211	1 209
21		GOSPODARKA MORSKA	345	230	229
	750	Administracja publiczna	345	230	229
22		GOSPODARKA WODNA	261	227	227
	750	Administracja publiczna	261	227	227
23		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	502	502	481
	750	Administracja publiczna	502	502	481
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 004	1 851	1 818
	750	Administracja publiczna	1 230	1 274	1 274
	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	774	577	544
25		KULTURA FIZYCZNA	754	836	836
	750	Administracja publiczna	754	836	836
27		INFORMATYZACJA	946	946	911
	750	Administracja publiczna	946	946	911
28		SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	1 042	1 278	1 278
	750	Administracja publiczna	1 042	1 278	1 278
29		OBRONA NARODOWA	1 355	930	930
	750	Administracja publiczna	1 355	930	930

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 417	1 326	1 326
	750	Administracja publiczna	1 417	1 326	1 326
31		PRACA	380	246	246
	750	Administracja publiczna	380	246	246
32		ROLNICTWO	2 284	2 019	2 019
	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 089	1 419	1 419
	750	Administracja publiczna	1 195	600	600
33		ROZWÓJ WSI	235	215	215
	750	Administracja publiczna	235	215	215
34		ROZWÓJ REGIONALNY	1 424	1 093	1 093
	750	Administracja publiczna	1 424	1 093	1 093
35		RYNKI ROLNE	706	716	716
	010	Rolnictwo i łowiectwo	471	498	498
	750	Administracja publiczna	235	217	217
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	1 213	941	929
	750	Administracja publiczna	1 213	941	929
39		TRANSPORT	2 955	1 462	1 452
	600	Transport i łączność	1 989	586	584
	750	Administracja publiczna	966	876	868
40		TURYSTYKA	234	234	234
	750	Administracja publiczna	234	234	234
41		ŚRODOWISKO	1 021	1 627	1 627
	750	Administracja publiczna	587	700	700
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	434	927	927
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	1 428	1 229	1 201
	750	Administracja publiczna	1 428	1 229	1 201
43		WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	234	174	174
	750	Administracja publiczna	234	174	174
44		ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	727	664	664
	750	Administracja publiczna	727	664	664

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	2 356	1 750	1 728
	750	Administracja publiczna	2 356	1 750	1 728
46		ZDROWIE	3 608	3 757	3 756
	750	Administracja publiczna	1 723	1 693	1 691
	851	Ochrona zdrowia	1 885	2 064	2 064
47		ENERGIA	468	212	212
	750	Administracja publiczna	468	212	212
48		GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	241	576	576
	750	Administracja publiczna	241	576	576
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	734	584	584
	750	Administracja publiczna	734	584	584
50		URZĄD REGULACJI ENERGETYKI	574	574	511
	750	Administracja publiczna	574	574	511
51		KLIMAT	1 145	1 504	1 504
	750	Administracja publiczna	677	739	739
	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	468	765	765
53		URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	858	629	629
	750	Administracja publiczna	858	629	629
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	372	430	430
	750	Administracja publiczna	372	430	430
55		AKTYWA PAŃSTWOWE	1 174	1 174	1 092
	750	Administracja publiczna	1 174	1 174	1 092
58		GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY	621	787	787
	750	Administracja publiczna	621	787	787
59		AGENCJA WYWIADU	411	396	396
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	411	396	396
60		WYŻSZY URZĄD GÓRNICZY	790	654	654
	750	Administracja publiczna	790	654	654
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	615	615	540
	750	Administracja publiczna	615	615	540

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
62		RYBOŁÓWSTWO	843	966	965
	050	Rybołówstwo i rybactwo	608	734	734
	750	Administracja publiczna	235	231	231
63		RODZINA	468	421	421
	750	Administracja publiczna	468	421	421
64		GŁÓWNY URZĄD MIAR	452	589	589
	750	Administracja publiczna	452	589	589
65		POLSKI KOMITET NORMALIZACYJNY	559	396	396
	750	Administracja publiczna [3]/	559	396	396
66		RZECZNIK PRAW PACJENTA	528	207	207
	750	Administracja publiczna	528	207	207
68		PAŃSTWOWA AGENCJA ATOMISTYKI	429	466	465
	750	Administracja publiczna	429	466	465
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	250	65	64
	750	Administracja publiczna	250	65	64
71		URZĄD TRANSPORTU KOLEJOWEGO	635	636	636
	750	Administracja publiczna	635	636	636
76		URZĄD KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ	701	759	759
	600	Transport i łączność	701	759	759

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85		WOJEWÓDZTWA	9 240	9 182	9 110
	750	Administracja publiczna	9 240	9 182	9 110
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	602	574	574
	750	Administracja publiczna	602	574	574
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	599	566	565
	750	Administracja publiczna	599	566	565
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	611	603	603
	750	Administracja publiczna	611	603	603
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	581	561	561
	750	Administracja publiczna	581	561	561
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	597	628	628
	750	Administracja publiczna	597	628	628
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	591	585	585
	750	Administracja publiczna	591	585	585
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	572	543	543
	750	Administracja publiczna	572	543	543
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	418	588	588
	750	Administracja publiczna	418	588	588
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	607	613	613
	750	Administracja publiczna	607	613	613
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	593	593	552
	750	Administracja publiczna	593	593	552
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	557	585	585
	750	Administracja publiczna	557	585	585
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	575	577	577
	750	Administracja publiczna	575	577	577
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	592	434	434
	750	Administracja publiczna	592	434	434
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	607	607	581
	750	Administracja publiczna	607	607	581

4. OSOBY ZAJMUJĄCE KIEROWNICZE STANOWISKA PAŃSTWOWE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	584	567	565
	750	Administracja publiczna	584	567	565
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	554	556	556
	750	Administracja publiczna	554	556	556
89		PAŃSTWOWA KOMISJA DO SPRAW PRZECIWDZIAŁANIA WYKORZYSTANIU SEKSUALNEMU MAŁOLETNICH PONIŻEJ LAT 15	1 614	1 502	1 501
	750	Administracja publiczna	1 614	1 502	1 501

[3]/ - osoby nieobjęte ustawą z dnia 31 lipca 1981 r. o wynagrodzeniu osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe.

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			98 817	96 282	94 024
86		SAMORZĄDOWE KOLEGIA ODWOŁAWCZE	98 817	96 282	94 024
	750	Administracja publiczna	98 817	96 282	94 024
86/01		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WARSZAWIE	8 104	8 009	7 612
	750	Administracja publiczna	8 104	8 009	7 612
86/03		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁEJ PODLASKIEJ	1 093	1 104	1 104
	750	Administracja publiczna	1 093	1 104	1 104
86/05		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIAŁYMSTOKU	2 229	2 161	2 161
	750	Administracja publiczna	2 229	2 161	2 161
86/07		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BIELSKU-BIAŁEJ	1 800	1 843	1 843
	750	Administracja publiczna	1 800	1 843	1 843
86/09		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W BYDGOSZCZY	2 695	2 751	2 751
	750	Administracja publiczna	2 695	2 751	2 751
86/11		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CHEŁMIE	1 149	1 146	938
	750	Administracja publiczna	1 149	1 146	938
86/13		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CIECHANOWIE	992	979	979
	750	Administracja publiczna	992	979	979
86/15		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W CZĘSTOCHOWIE	1 986	1 922	1 856
	750	Administracja publiczna	1 986	1 922	1 856
86/17		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ELBLĄGU	1 253	1 295	1 295
	750	Administracja publiczna	1 253	1 295	1 295
86/19		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GDAŃSKU	3 328	3 088	3 088
	750	Administracja publiczna	3 328	3 088	3 088
86/21		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W GORZOWIE WIELKOPOLSKIM	1 447	1 393	1 381
	750	Administracja publiczna	1 447	1 393	1 381
86/23		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W JELENIEJ GÓRZE	1 426	1 494	1 362
	750	Administracja publiczna	1 426	1 494	1 362
86/25		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KALISZU	1 284	1 249	1 249
	750	Administracja publiczna	1 284	1 249	1 249

5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/27		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KATOWICACH	5 899	5 502	5 502
	750	Administracja publiczna	5 899	5 502	5 502
86/29		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KIELCACH	3 034	3 035	3 035
	750	Administracja publiczna	3 034	3 035	3 035
86/31		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KONINIE	1 225	1 196	1 128
	750	Administracja publiczna	1 225	1 196	1 128
86/33		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KOSZALINIE	1 466	1 392	1 391
	750	Administracja publiczna	1 466	1 392	1 391
86/35		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KRAKOWIE	5 569	5 297	4 877
	750	Administracja publiczna	5 569	5 297	4 877
86/37		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W KROŚNIE	984	1 029	1 029
	750	Administracja publiczna	984	1 029	1 029
86/39		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LEGNICY	1 283	1 282	1 282
	750	Administracja publiczna	1 283	1 282	1 282
86/41		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LESZNIE	1 204	1 220	1 155
	750	Administracja publiczna	1 204	1 220	1 155
86/43		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W LUBLINIE	2 836	2 691	2 559
	750	Administracja publiczna	2 836	2 691	2 559
86/45		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁOMŻY	831	828	828
	750	Administracja publiczna	831	828	828
86/47		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ŁODZI	3 371	3 095	2 917
	750	Administracja publiczna	3 371	3 095	2 917
86/49		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W NOWYM SĄCZU	1 467	1 432	1 432
	750	Administracja publiczna	1 467	1 432	1 432
86/51		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OLSZTYNIE	3 187	3 194	3 194
	750	Administracja publiczna	3 187	3 194	3 194
86/53		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OPOLU	2 194	2 152	2 152
	750	Administracja publiczna	2 194	2 152	2 152
86/55		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W OSTROŁĘCE	982	911	911
	750	Administracja publiczna	982	911	911

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/57		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PILE	1 028	1 011	1 011
	750	Administracja publiczna	1 028	1 011	1 011
86/59		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PIOTRKOWIE TRYBUNALSKIM	1 548	1 547	1 547
	750	Administracja publiczna	1 548	1 547	1 547
86/61		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PŁOCKU	1 134	1 139	1 139
	750	Administracja publiczna	1 134	1 139	1 139
86/63		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W POZNANIU	3 658	3 420	3 281
	750	Administracja publiczna	3 658	3 420	3 281
86/65		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W PRZEMYŚLU	1 113	1 073	975
	750	Administracja publiczna	1 113	1 073	975
86/67		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RADOMIU	1 764	1 745	1 704
	750	Administracja publiczna	1 764	1 745	1 704
86/69		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W RZESZOWIE	2 017	1 883	1 883
	750	Administracja publiczna	2 017	1 883	1 883
86/71		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIEDLCACH	1 683	1 596	1 589
	750	Administracja publiczna	1 683	1 596	1 589
86/73		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SIERADZU	1 137	1 078	1 078
	750	Administracja publiczna	1 137	1 078	1 078
86/75		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SKIERNIEWICACH	835	837	837
	750	Administracja publiczna	835	837	837
86/77		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SŁUPSKU	1 297	1 281	1 281
	750	Administracja publiczna	1 297	1 281	1 281
86/79		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SUWAŁKACH	1 142	1 129	1 129
	750	Administracja publiczna	1 142	1 129	1 129
86/81		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W SZCZECINIE	2 668	2 586	2 500
	750	Administracja publiczna	2 668	2 586	2 500
86/83		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOBRZEGU	1 154	1 050	1 050
	750	Administracja publiczna	1 154	1 050	1 050

5. ETATOWI CZŁONKOWIE SKO

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
86/85		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TARNOWIE	1 397	1 397	1 386
	750	Administracja publiczna	1 397	1 397	1 386
86/87		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W TORUNIU	1 992	1 930	1 788
	750	Administracja publiczna	1 992	1 930	1 788
86/89		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W WAŁBRZYCHU	1 645	1 630	1 630
	750	Administracja publiczna	1 645	1 630	1 630
86/91		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WŁOCŁAWKU	1 142	1 140	1 140
	750	Administracja publiczna	1 142	1 140	1 140
86/93		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE WE WROCŁAWIU	2 690	2 675	2 622
	750	Administracja publiczna	2 690	2 675	2 622
86/95		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZAMOŚCIU	1 002	975	975
	750	Administracja publiczna	1 002	975	975
86/97		SAMORZĄDOWE KOLEGIUM ODWOŁAWCZE W ZIELONEJ GÓRZE	2 453	2 468	2 468
	750	Administracja publiczna	2 453	2 468	2 468

6. FUNKCJONARIUSZE SŁUŻBY CELNO-SKARBOWEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			1 732 389	1 726 593	1 720 179
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1 732 389	1 726 593	1 720 179
	750	Administracja publiczna	1 732 389	1 726 593	1 720 179

7. ŻOŁNIERZE ZAWODOWI I FUNKCJONARIUSZE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			37 589 218	36 940 876	36 931 515
16		KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	3 863	3 230	2 424
	750	Administracja publiczna	3 863	3 230	2 424
17		ADMINISTRACJA PUBLICZNA		224	202
	750	Administracja publiczna		224	202
19		BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	2 844	1 765	1 730
	750	Administracja publiczna	2 844	1 765	1 730
23		CZŁONKOSTWO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ W UNII EUROPEJSKIEJ	87	234	233
	750	Administracja publiczna	87	234	233
27		INFORMATYZACJA	1 243	1 202	1 036
	750	Administracja publiczna	1 243	1 202	1 036
29		OBRONA NARODOWA	18 007 712	17 865 596	17 865 328
	750	Administracja publiczna	206 281	197 267	197 225
	752	Obrona narodowa	17 784 260	17 653 055	17 652 829
	755	Wymiar sprawiedliwości	17 171	15 274	15 274
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	3 192 610	3 192 762	3 192 729
	750	Administracja publiczna	380	532	532
	755	Wymiar sprawiedliwości	3 192 230	3 192 230	3 192 197
42		SPRAWY WEWNĘTRZNE	15 094 106	14 639 325	14 648 168
	750	Administracja publiczna	10 040	11 882	11 855
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 084 066	14 627 443	14 636 313
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	2 763	3 523	3 262
	750	Administracja publiczna	2 763	3 523	3 262
46		ZDROWIE	182	186	186
	851	Ochrona zdrowia	182	186	186
54		URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	835	958	958
	750	Administracja publiczna	835	958	958
56		CENTRALNE BIURO ANTYKORUPCYJNE	222 970	192 162	192 147
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	222 970	192 162	192 147

7. ŻOŁNIERZE ZAWODOWI I FUNKCJONARIUSZE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
57		AGENCJA BEZPIECZEŃSTWA WEWNĘTRZNEGO	627 377	611 831	611 831
	750	Administracja publiczna		91	91
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	627 377	611 740	611 740
59		AGENCJA WYWIADU	199 877	198 081	198 081
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	199 877	198 081	198 081
85		WOJEWÓDZTWA	174 469	175 260	174 979
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	174 469	175 260	174 979
85/02		WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	12 163	12 164	12 162
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 163	12 164	12 162
85/04		WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	9 489	9 562	9 562
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 489	9 562	9 562
85/06		WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	9 608	9 749	9 667
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 608	9 749	9 667
85/08		WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	9 040	8 939	8 918
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 040	8 939	8 918
85/10		WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	10 881	10 861	10 855
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 881	10 861	10 855
85/12		WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	13 330	13 317	13 315
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 330	13 317	13 315
85/14		WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	20 898	20 859	20 859
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 898	20 859	20 859
85/16		WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	8 831	8 862	8 862
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 831	8 862	8 862
85/18		WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	9 195	9 278	9 278
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 195	9 278	9 278
85/20		WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	8 969	8 978	8 977
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 969	8 978	8 977
85/22		WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	9 802	9 810	9 809
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 802	9 810	9 809

7. ŻOŁNIERZE ZAWODOWI I FUNKCJONARIUSZE

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
85/24		WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	14 715	15 033	14 869
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 715	15 033	14 869
85/26		WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	8 202	8 202	8 202
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 202	8 202	8 202
85/28		WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	8 357	8 312	8 312
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 357	8 312	8 312
85/30		WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	11 673	11 798	11 798
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 673	11 798	11 798
85/32		WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	9 316	9 534	9 533
	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 316	9 534	9 533
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	58 280	54 538	38 220
	752	Obrona narodowa	58 280	54 538	38 220

8. SĘDZIOWIE DELEGOWANI DO MINISTERSTWA SPRAWIEDLIWOŚCI LUB INNEJ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNEJ PODLEGŁEJ MINISTROWI SPRAWIEDLIWOŚCI ALBO PRZEZ NIEGO NADZOROWANEJ, PROKURATORZY ORAZ ASESORZY PROKURATORSCY

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			2 215 510	2 060 372	2 052 170
29		OBRONA NARODOWA	304	361	361
	755	Wymiar sprawiedliwości	304	361	361
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	535	98	71
	755	Wymiar sprawiedliwości	535	98	71
88		POWSZECHNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE PROKURATURY	2 214 671	2 059 913	2 051 737
	750	Administracja publiczna		43	43
	752	Obrona narodowa	31 254	29 366	21 563
	755	Wymiar sprawiedliwości	2 183 417	2 030 504	2 030 132

9. PRACOWNICY RZĄDOWEGO CENTRUM LEGISLACJI

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			35 083	35 203	35 187
75		RZĄDOWE CENTRUM LEGISLACJI	35 083	35 203	35 187
	750	Administracja publiczna	35 083	35 203	35 187

10. EKSPERCI, ASESORZY I APLIKANCI EKSPERCCY URZĘDU PATENTOWEGO RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			32 542	32 336	32 301
61		URZĄD PATENTOWY RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	32 542	32 336	32 301
	750	Administracja publiczna	32 542	32 336	32 301

11. ETATOWI CZŁONKOWIE KOLEGIÓW REGIONALNYCH IZB OBRACHUNKOWYCH

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			37 519	35 527	39 675
80		REGIONALNE IZBY OBRACHUNKOWE	37 519	35 527	39 675
	750	Administracja publiczna	37 519	35 527	39 675

12. CZŁONKOWIE KRAJOWEJ IZBY ODWOŁAWCZEJ PRZY PREZESIE URZĘDU ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			13 087	10 743	10 742
49		URZĄD ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH	13 087	10 743	10 742
	750	Administracja publiczna	13 087	10 743	10 742

13. CZŁONKOWIE SŁUŻBY ZAGRANICZNEJ NIEBĘDĄCY CZŁONKAMI KORPUSU SŁUŻBY CYWILNEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			105 954	111 901	110 102
20		GOSPODARKA	4 387	3 417	3 412
	750	Administracja publiczna	4 387	3 417	3 412
34		ROZWÓJ REGIONALNY	977	1 726	1 726
	750	Administracja publiczna	977	1 726	1 726
45		SPRAWY ZAGRANICZNE	100 590	106 758	104 964
	750	Administracja publiczna	100 590	106 758	104 964

14. NAUCZYCIELE ZATRUDNIENI W SZKOŁACH I PLACÓWKACH PROWADZONYCH PRZEZ ORGANY ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Część	Dział	Treść	WYNAGRODZENIA		
			Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie wg Rb-70
			w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM			1 757 164	1 805 657	1 803 453
21		GOSPODARKA MORSKA	6 451	5 973	5 971
	801	Oświata i wychowanie	5 668	5 229	5 227
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	783	744	743
24		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 093 824	1 117 814	1 116 709
	801	Oświata i wychowanie	1 068 945	1 092 440	1 091 359
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	24 879	25 374	25 351
29		OBRONA NARODOWA	12 719	11 897	11 897
	752	Obrona narodowa	12 719	11 897	11 897
30		OŚWIATA I WYCHOWANIE	82 543	82 876	82 801
	801	Oświata i wychowanie	82 543	82 876	82 801
32		ROLNICTWO	342 574	359 365	358 324
	801	Oświata i wychowanie	305 860	320 202	319 486
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	36 714	39 163	38 838
37		SPRAWIEDLIWOŚĆ	164 493	171 501	171 607
	801	Oświata i wychowanie	164 493	171 501	171 607
39		TRANSPORT	4 204	4 007	3 999
	801	Oświata i wychowanie	4 204	4 007	3 999
41		ŚRODOWISKO	46 394	48 143	48 063
	801	Oświata i wychowanie	31 422	32 678	32 638
	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	14 972	15 465	15 425
69		ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA	3 962	4 083	4 083
	801	Oświata i wychowanie	3 962	4 083	4 083

ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNE ZADANIA ZLECONE JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODRĘBNYMI USTAWAMI

ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
I INNE ZADANIA ZLECONE JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODRĘBNYMI USTAWAMI

1. GMINY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania		Poz.	Budżet		
			wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie*)
			w tysiącach złotych		
1		2	3	4	5
11	KRAJOWE BIURO WYBORCZE	1	7 650	438 087	434 692
	- prowadzenie stałego rejestru wyborców	2			
	- przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP, do Sejmu i Senatu RP, do Parlamentu Europejskiego, samorządowych oraz referendów				
85	BUDŻETY WOJEWODÓW	3	16 961 428	23 437 888	23 216 090
	z zakresu rolnictwa, w tym:				
	- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy				
	z zakresu transportu i łączności:				
	- bezpłatne przewozy do i z lokali wyborczych, zgodnie z ustawą z dnia 5 stycznia 2011 r. Kodeks wyborczy				
	z zakresu administracji publicznej, w tym:	4			
	- zadania związane z ewidencją działalności gospodarczej	5			
	- wydawanie dowodów osobistych	6			
	- prowadzenie ewidencji ludności	7			
	- realizacja zadań w zakresie należącym do kierownika urzędu stanu cywilnego wynikających z ustawy "Prawo o aktach stanu cywilnego"	8			
	- zadania związane z usuwaniem skutków powodzi z września 2024 roku				
	z zakresu obrony narodowej:	9			
	- planowanie oraz przygotowanie akcji kurierskiej w gminach	10			
	- przeprowadzanie szkoleń i ćwiczeń obronnych	11			
	- przygotowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej	12			
	- zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej				
	z zakresu bezpieczeństwa publicznego:	13			
	- realizacja zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	14			

1. GMINY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie*)
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej:				
- zadania związane z wyposażeniem szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe				
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków losowych na cele edukacyjne dla dzieci i młodzieży poszkodowanych w wyniku powodzi				
z zakresu ochrony zdrowia, w tym:	15			
- finansowanie kosztów wydawania przez gminy decyzji potwierdzającej prawo do świadczenia opieki zdrowotnej świadczeniobiorcom innym niż ubezpieczeni, spełniającym kryterium dochodowe, zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	16			
z zakresu zabezpieczenia społecznego, w tym:	17			
- finansowanie pomocy cudzoziemcom, którzy uzyskali zgodę na pobyt tolerowany na terytorium RP lub są ofiarami handlu ludźmi	18			
- prowadzenie i rozwój infrastruktury środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi	19			
- wypłacanie wynagrodzenia przyznanego opiekunowi przez sąd opiekuńczy za sprawowanie opieki	20			
- organizowanie i finansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych	21			
- przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków związanych z klęską żywiołową lub ekologiczną	22			
- zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego	23			
- pomoc dla repatriantów				
- wypłaty: bonu energetycznego, dodatku osłonowego, dodatku węglowego				
z zakresu rodziny, w tym:	24			
- realizacja jednorazowego świadczenia, o którym mowa w art.10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	25			
- realizacja zadań wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny	26			
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna	27			
- realizacja świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłku dla opiekunów oraz opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekunów	28			
OGÓŁEM		16 969 078	23 875 975	23 650 782

*) łącznie z wydatkami, które nie wygasły z upływem 2025 roku.

2. POWIATY

	NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
			wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie*)
			w tysiącach złotych		
1		2	3	4	5
11	KRAJOWE BIURO WYBORCZE			18	16
	- organizacja i przeprowadzenie wyborów samorządowych				
85	BUDŻETY WOJEWODÓW	1	6 380 618	7 937 869	7 834 850
	z zakresu rolnictwa:	2			
	- zagospodarowanie poscaleniowe	3			
	z zakresu leśnictwa, w tym:	4			
	- zalesianie gruntów niestanowiących własności Skarbu Państwa, określonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego lub w decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu	5			
	- zagospodarowanie i ochrona drzewostanów uszkodzonych w wyniku oddziaływania gazów i pyłów przemysłowych oraz w przypadku pożarów lub innych klęsk żywiołowych zagrażających trwałości lasów, w przypadku braku możliwości ustalenia sprawcy, w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa	6			
	z zakresu górnictwa i kopalnictwa:	7			
	- udzielanie koncesji na poszukiwanie, rozpoznawanie i wydobywanie solanek, wód leczniczych i termalnych	8			
	z zakresu transportu, w tym:	9			
	- prowadzenie rejestrów przedsiębiorców	10			
	z zakresu gospodarki nieruchomościami, w tym:	11			
	- gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa	12			
	- zaspokajanie roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa	13			
	z zakresu geologii, geodezji i kartografii, w tym:	14			
	- prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	15			
	- opracowania geodezyjne i kartograficzne na potrzeby gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa	16			
	- prowadzenie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym ewidencji gruntów i budynków, gleboznawczej klasyfikacji gruntów i geodezyjnej sieci uzbrojenia terenu	17			

2. POWIATY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie*)
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
z zakresu nadzoru budowlanego:	18			
- nadzór nad realizacją procesu budowlanego sprawowany przez Powiatowe Inspektoraty Nadzoru Budowlanego	19			
z zakresu administracji publicznej, w tym:	20			
- nadzór nad fundacjami	21			
z zakresu obrony narodowej:	22			
- planowanie oraz przygotowanie akcji kurierskiej w powiatach	23			
- przeprowadzanie szkoleń i ćwiczeń obronnych	24			
- przygotowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej	25			
- zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej				
z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej:	26			
- realizacja zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	27			
- ochrona przeciwpożarowa, działalność ratowniczo-gaśnicza oraz zapobiegawcza realizowana przez Państwową Straż Pożarną	28			
z zakresu wymiaru sprawiedliwości:	29			
- udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej	30			
z zakresu oświaty i wychowania:				
- zadania związane z wyposażeniem szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe				
z zakresu ochrony zdrowia, w tym:	31			
- realizacja zadań określonych w ustawie o ochronie zdrowia psychicznego	32			

2. POWIATY

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie*)
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
z zakresu zabezpieczenia społecznego, w tym:	33			
- prowadzenie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi	34			
- finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	35			
- finansowanie świadczeń z pomocy społecznej cudzoziemcom oraz opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za cudzoziemców, którzy uzyskali w RP status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą mającym miejsce zamieszkania i przebywającym na terytorium RP	36			
- finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności	37			
- zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego	38			
- wypłata świadczeń pieniężnych dla posiadacza Karty Polaka				
- pomoc dla repatriantów				
z zakresu rodziny, w tym:	39			
- finansowanie pobytu w rodzinach zastępczych oraz w placówkach opiekuńczo-wychowawczych dzieci cudzoziemców, a także dzieci z obywatelstwem polskim umieszczonych w pieczy zastępczej na podstawie orzeczenia sądu lub innego organu państwa obcego za zgodą sądu polskiego	40			
OGÓŁEM		6 380 618	7 937 887	7 834 866

*) łącznie z wydatkami, które nie wygasły z upływem 2025 roku.

3. SAMORZĄDY WOJEWÓDZTW

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania		Poz.	Budżet		
			wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie
			w tysiącach złotych		
1		2	3	4	5
85	BUDŻETY WOJEWODÓW	1	1 678 051	2 256 009	2 203 608
	z zakresu rolnictwa, w tym:	2			
	- prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	3			
	- zadania związane z wypłatą odszkodowań za szkody łowieckie na terenach rolniczych	4			
	z zakresu rybołówstwa i rybactwa:	5			
	- finansowanie zadań określonych w ustawie o rybactwie śródlądowym	6			
	z zakresu górnictwa i kopalnictwa:	7			
	- udzielanie koncesji na poszukiwanie, rozpoznawanie i wydobywanie solanek, wód leczniczych i termalnych	8			
	- zatwierdzanie projektów robót oraz dokumentacji geologicznych				
	z zakresu transportu, w tym:	9			
	- finansowanie zadań w zakresie krajowych pasażerskich przewozów autobusowych	10			
	- wydawanie zaświadczeń ADR	11			
	z zakresu turystyki, w tym:	12			
	- prowadzenie ewidencji zaszeregowania obiektów hotelarskich	13			
	- finansowanie działalności komisji przeprowadzających egzamin na przewodnika górskiego	14			
	z zakresu geologii, geodezji i kartografii, w tym:	15			
	- wykonanie inwentaryzacji złóż surowców mineralnych na terenie województwa	16			
	- prowadzenie wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	17			
	- wykonywanie i udostępnianie kartograficznych opracowań tematycznych dla obszaru województwa	18			
	z zakresu administracji publicznej, w tym:	19			
	- funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	20			
	z zakresu oświaty i wychowania:				
	- zadania związane z wyposażeniem szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe				
	z zakresu ochrony zdrowia, w tym:	21			
	- zapewnienie realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1 ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego oraz dokonywanie oceny zasadności zastosowania przymusu bezpośredniego wobec osób z zaburzeniami psychicznymi	22			
	- zadania związane z realizowaniem staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentystów	23			

3. SAMORZĄDY WOJEWÓDZTW

NAZWA CZĘŚCI Nazwa zadania	Poz.	Budżet		
		wg ustawy budżetowej	po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
z zakresu zabezpieczenia społecznego:	24			
- finansowanie zadań związanych ze służbą zastępczą	25			
z zakresu rodziny:	26			
- finansowanie działalności ośrodków adopcyjnych	27			
z zakresu obrony narodowej:	28			
- organizacja szkoleń i ćwiczeń obronnych	29			
- zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej				
z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, w tym:	30			
- zarządzanie jakością powietrza w województwie oraz opracowanie i aktualizacja programu ochrony powietrza dla obszaru województwa	31			
- opracowanie i aktualizacja programu ochrony środowiska przed hałasem dla obszaru województwa	32			
- wydawanie zezwoleń na zbieranie i na przetwarzanie odpadów oraz decyzji w sprawie zmiany klasyfikacji odpadów, przeprowadzanie egzaminów kwalifikacyjnych	33			
OGÓŁEM		1 678 051	2 256 009	2 203 608

DOTACJE PODMIOTOWE I CELOWE

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
13			INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU	1	12 696	12 696	12 474
	921	92118	Muzeum Żołnierzy Wyklętych i Więźniów Politycznych PRL	2	12 696	12 696	12 474
16			KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	1	80 914	83 113	80 499
	710	71031	Centrum Badania Opinii Społecznej	2	8 000	8 295	8 295
	750	75027	Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	3	16 547	16 547	16 045
		75028	Instytut Współpracy Polsko - Węgierskiej im. Wacława Felczaka	4	5 000	5 000	3 678
		75031	Instytut Europy Środkowej	5	6 636	6 636	6 392
		75061	Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	6	20 312	20 692	20 433
		75065	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej	7	15 282	16 770	16 770
		75076	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej			36	36
		75086	Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego	8	9 137	9 137	8 850
19			BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1	292 603	345 937	344 233
	750	75029	Polski Instytut Ekonomiczny	2	15 000	13 900	13 745
		75095	Aplikacje Krytyczne Sp. z o.o.	3	265 566	320 000	319 848
	758	75823	Partie polityczne i komitety wyborcze	4	12 037	12 037	10 641
20			GOSPODARKA	1	61 128	67 779	65 353
	500	50005	Polska Agencja Inwestycji i Handlu Spółka Akcyjna	2	38 920	44 869	43 817
	730	73012	Polska Agencja Kosmiczna	3	22 208	22 910	21 537
21			GOSPODARKA MORSKA	1	57 767	57 763	57 763
	730	73014	Uczelnie morskie	2	48 592	48 591	48 591
		73016	Uczelnie morskie	3	9 175	9 172	9 172

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
22			GOSPODARKA WODNA	1	793 635	917 955	917 726
	900	90025	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	2	793 635	793 635	793 625
		90095	Instytut Meteorologii i Gospodarki Wodnej - Państwowy Instytutu Badawczy			124 320	124 101
24			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1	2 405 457	2 669 755	2 654 302
	730	73013	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	2	240	321	321
		73014	Uczelnie artystyczne	3	16 900	17 900	17 666
		73016	Uczelnie artystyczne	4	24 920	23 695	23 695
	750	75076	Biblioteka Narodowa, EC1 Łódź - Miasto Kultury, Instytut Adama Mickiewicza, Instytut Przemysłów Kreatywnych, Państwowy Zespół Ludowy Pieśni i Tańca „Mazowsze” im. Tadeusza Sygietyńskiego w Karolinie, Teatr Wielki - Opera Narodowa, Zamek Królewski w Warszawie			26 061	25 908
	801	80132	Szkoły artystyczne publiczne oraz niepubliczne	5	181 650	183 841	178 474
	921	92101	Instytucje kinematografii	6	18 257	24 977	24 977
		92102	Polski Instytut Sztuki Filmowej	7	22 767	22 767	22 767
		92106	Teatry	8	352 015	386 772	386 772
		92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	9	171 937	190 837	190 702
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	10	2 779	3 079	3 079
		92110	"Zachęta" Narodowa Galeria Sztuki w Warszawie	11	21 927	21 927	21 927
		92113	Centra kultury i sztuki	12	198 885	261 007	258 595
		92114	Pozostałe instytucje kultury	13	208 138	253 399	250 734
		92115	Polska Agencja Prasowa	14	22 000	22 000	22 000
		92116	Biblioteka Narodowa w Warszawie	15	83 727	83 727	83 727
		92118	Muzea	16	865 898	948 262	946 668
		92119	Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	17	89 969	93 073	91 884
		92126	Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	18	12 630	12 830	12 830
		92195	Fundacja - Zakład Narodowy im. Ossolińskich, Instytut Solidarności i Męstwa im. Witolda Pileckiego	19	110 818	93 280	91 577
25			KULTURA FIZYCZNA	1	9 195	9 195	9 192
	926	92604	Polska Agencja Antydopingowa	2	9 195	9 195	9 192

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
27			INFORMATYZACJA	1	39 186	39 186	37 623
	750	75001	Naukowa i Akademicka Sieć Komputerowa - Państwowy Instytut Badawczy	2	39 186	39 186	37 623
28			SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	1	2 249 459	2 386 542	2 380 018
	730	73008	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	2	87 013	88 370	88 254
		73009	Narodowe Centrum Nauki	3	63 417	53 417	51 480
		73013	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	4	24 114	27 975	25 985
		73014	Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	5	365 200	506 820	506 005
		73016	Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	6	1 690 121	1 689 616	1 689 448
		73019	Krajowa Reprezentacja Doktorantów	7	700	750	750
		73019	Parlament Studentów Rzeczypospolitej Polskiej	8	843	1 348	1 348
	921	92114	Centrum Nauki Kopernik	9	13 244	12 944	11 674
		92114	Centrum GovTech			495	268
		92118	Narodowe Muzeum Techniki	10	4 807	4 807	4 807
29			OBRONA NARODOWA	1	1 498 190	1 611 314	1 609 718
	730	73014	Uczelnie wojskowe	2	289	184	184
		73015	Uczelnie wojskowe	3	55 922	65 922	64 600
		73016	Uczelnie wojskowe	4	17 480	17 549	17 549
	752	75222	Agencja Mienia Wojskowego	5	127 109	127 109	127 109
		75295	Uczelnie wojskowe realizujące zadania związane z obroną narodową	6	1 191 612	1 289 893	1 289 893
		75295	Instytucja gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego"	7	17 769	17 769	17 769
	921	92114	Wojskowy Instytut Wydawniczy	8	16 453	14 987	14 713
		92118	Muzea	9	71 556	77 902	77 902
30			OŚWIATA I WYCHOWANIE	1	29 599	26 499	23 941
	801	80195	Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego	2	17 925	14 825	12 268
	921	92114	Centrum Nauki Kopernik	3	11 674	11 674	11 674

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
32			ROLNICTWO	1	43 556	51 459	45 484
	010	01013	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	2	16 994	16 994	16 994
		01095	Instytut im. Wincentego Witosa			6 304	962
	921	92114	Narodowy Instytut Kultury i Dziedzictwa Wsi	3	22 938	24 037	23 404
		92118	Muzea	4	3 624	4 124	4 124
33			ROZWÓJ WSI	1	2 074 732	2 069 312	2 009 504
	010	01027	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	2	2 053 085	2 048 065	1 995 906
		01095	Agro Aplikacje sp. z o.o.	3	21 647	21 247	13 598
34			ROZWÓJ REGIONALNY	1	89 991	100 596	92 246
	150	15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	2	74 991	85 596	77 246
	700	70006	Krajowy Zasób Nieruchomości	3	15 000	15 000	15 000
37			SPRAWIEDLIWOŚĆ	1	118 773	118 773	118 773
	730	73016	Akademia Wymiaru Sprawiedliwości	2	750	750	750
	755	75514	Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	3	118 023	118 023	118 023
39			TRANSPORT	1	7 870 899	7 870 899	7 869 903
	600	60002	PKP PLK S.A. i pozostali zarządcy	2	7 837 800	7 837 800	7 836 804
	730	73095	Uczelnie publiczne	3	33 099	33 099	33 099
40			TURYSTYKA	1	96 302	96 302	95 724
	630	63002	Polska Organizacja Turystyczna	2	96 302	96 302	95 724
41			ŚRODOWISKO			25 921	25 844
	710	71095	Państwowy Instytut Geologiczny - Państwowy Instytut Badawczy			25 921	25 844

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
42			SPRAWY WEWNĘTRZNE	1	384 446	404 380	397 732
	500	50003	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	2	160 297	160 297	154 165
	730	73016	Uczelnie służb państwowych	3	2 287	2 029	2 029
		73078	Uczelnie służb państwowych			2 640	2 640
		73079	Uczelnie służb państwowych			1 281	1 099
		73095	Uczelnie służb państwowych	4	202 212	205 927	205 600
	750	75076	Akademia Pożarnicza			115	115
	752	75295	Akademia Pożarnicza			5 866	5 866
	851	85149	Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, Państwowy Instytut Medyczny MSWiA	5	850		
		85195	Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, Państwowy Instytut Medyczny MSWiA	6	18 800	26 225	26 217
43			WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	1	4 600	5 336	5 319
	730	73095	Chrześcijańska Akademia Teologiczna	2	900	900	900
	921	92105	Organizacje mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługujących się językiem regionalnym	3	3 700	4 436	4 419
45			SPRAWY ZAGRANICZNE	1	22 811	22 811	22 811
	750	75062	Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	2	21 132	21 132	21 132
		75063	Polski Komitet do spraw UNESCO	3	1 679	1 679	1 679
46			ZDROWIE	1	18 908 531	33 519 490	33 512 561
	730	73016	Uczelnie medyczne	2	78 024	73 348	73 348
		73019	Centrum Medyczne Kształcenia Podyplomowego	3	106 941	123 001	118 662
		73095	Uczelnie medyczne	4	13 500	13 500	13 499
	851	85136	Narodowy Fundusz Zdrowia	5	18 350 000	32 942 357	32 942 357
		85141	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	6	294 513	307 495	304 992
		85195	Agencja Badań Medycznych	7	49 341	42 670	42 586
		85195	Polskie Laboratorium Antydopingowe	8	3 779	3 779	3 779
	921	92116	Główna Biblioteka Lekarska im. Stanisława Konopki w Warszawie	9	12 433	13 339	13 339

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
48			GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	1	256 361	256 440	200 937
	100	10001	Podmioty górnictwa węgla kamiennego	2	214 778	214 778	159 293
		10001	Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrzu	3	5 242	5 242	5 242
		10005	Kopalnia Soli "Wieliczka" S.A.	4	11 623	11 623	11 623
		10005	Kopalnia Soli "Bochnia" Sp. z o.o.	5	4 446	4 446	4 428
		10095	Spółka Restrukturyzacji Kopalń S.A.	6	1 434	1 434	1 434
		10095	Kopalnia Siarki "Machów" S.A. w likwidacji	7	1 838	1 917	1 917
	150	15004	Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych w Otwocku-Świerku	8	17 000	17 000	17 000
67			POLSKA AKADEMIA NAUK	1	116 454	117 348	117 169
	730	73010	Polska Akademia Nauk - działalność organów i korporacji uczonych	2	18 804	18 804	18 719
		73011	Polska Akademia Nauk - działalność pomocniczych jednostek naukowych i innych jednostek organizacyjnych	3	50 494	51 304	51 272
		73095	Polska Akademia Nauk - pozostała działalność	4	47 156	47 240	47 179
85/02			WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	1	644	3 885	3 885
	010	01009	Spółki wodne	2	644	3 885	3 885
85/04			WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	1	438	4 545	4 545
	010	01009	Spółki wodne	2	438	4 545	4 545
85/06			WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	1	124	1 635	1 635
	010	01009	Spółki wodne	2	124	1 635	1 635
85/08			WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	1	50	1 296	1 289
	010	01009	Spółki wodne	2	50	1 296	1 289
85/10			WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	1	98	2 852	2 852
	010	01009	Spółki wodne	2	98	2 852	2 852

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/12			WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	1	750	2 226	2 226
	010	01009	Spółki wodne	2	750	2 226	2 226
85/14			WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	1	1 410	7 763	7 763
	010	01009	Spółki wodne	2	1 410	7 763	7 763
85/16			WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	1	80	1 563	1 561
	010	01009	Spółki wodne	2	80	1 563	1 561
85/18			WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	1	700	2 943	2 943
	010	01009	Spółki wodne	2	700	2 943	2 943
85/20			WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	1	100	2 769	2 769
	010	01009	Spółki wodne	2	100	2 769	2 769
85/22			WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	1	200	856	856
	010	01009	Spółki wodne	2	200	856	856
85/24			WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	1	177	2 144	2 144
	010	01009	Spółki wodne	2	177	2 144	2 144
85/26			WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	1	54	1 170	1 170
	010	01009	Spółki wodne	2	54	1 170	1 170
85/28			WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	1	100	1 316	1 316
	010	01009	Spółki wodne	2	100	1 316	1 316

1. Plan i wykonanie dotacji podmiotowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/30			WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	1	400	6 886	6 886
	010	01009	Spółki wodne	2	400	6 886	6 886
85/32			WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	1	370	1 925	1 923
	010	01009	Spółki wodne	2	370	1 925	1 923
90			AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA	1	11 319	11 319	11 119
	730	73095	Akademia Kopernikańska	2	11 319	11 319	11 119
OGÓŁEM					37 534 299	52 943 895	52 763 732

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
01			KANCELARIA PREZYDENTA RP	1	40 000	40 000	40 000
	921	92123	Narodowy Fundusz Rewaloryzacji Zabytków Krakowa	2	40 000	40 000	40 000
03			KANCELARIA SENATU	1	71 500	71 500	69 103
	751	75195	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje, stowarzyszenia)	2	71 500	71 500	69 103
11			KRAJOWE BIURO WYBORCZE	1	7 650	438 104	434 709
	751	75101	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)	2	7 650	7 650	7 564
		75107	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)			422 385	419 745
		75108	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)			2 129	2 104
		75109	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty)			5 878	5 240
		75110	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)			6	5
		75113	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy)			56	51
13			INSTYTUT PAMIĘCI NARODOWEJ - KOMISJA ŚCIGANIA ZBRODNI PRZECIWKO NARODOWI POLSKIEMU	1	1 721	11 060	10 751
	921	92118	Muzeum Żołnierzy Wyklętych i Więźniów Politycznych PRL	2	921	10 670	10 361
		92127	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje, stowarzyszenia), jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	3	800	390	390
16			KANCELARIA PREZESA RADY MINISTRÓW	1	233 138	314 388	303 024
	750	75001	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych			2 000	1 680
		75027	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	2	189 738	270 771	264 345
		75065	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej			617	601
		75095	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	2 400		
	852	85205	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty, samorządy województw)	4	3 000	3 000	2 567
	853	85395	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje, stowarzyszenia)	5	38 000	38 000	33 830

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
17			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1	3 354	3 354	3 352
	754	75422	Krajowe Biuro Informacji i Poszukiwań PCK	2	3 354	3 354	3 352
19			BUDŻET, FINANSE PUBLICZNE I INSTYTUCJE FINANSOWE	1	4 500	4 089	3 824
	750	75095	Instytut Łączności - Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie	2	4 500	4 089	3 824
20			GOSPODARKA	1	581 736	1 252 847	936 094
	150	15011	Stowarzyszenia i pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	5 275	5 270	3 499
		15012	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	3	15 668	12 168	11 313
		15014	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	387 600	387 600	130 044
		15078	Fundacje oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			165 864	165 864
		15080	Pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	5	30 000	46 651	28 704
		15095	Pozostałe jednostki	6	5 787	503 837	495 749
	500	50005	Fundacje, stowarzyszenia oraz pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	137 406	131 457	100 922
21			GOSPODARKA MORSKA	1	56 920	56 920	56 863
	730	73014	Uczelnie morskie	2	56 920	56 920	56 863
22			GOSPODARKA WODNA	1	793 303	1 768 519	1 724 066
	752	75212	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	2	1 155	1 155	952
	900	90025	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	3	678 000	653 447	621 654
		90078	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie oraz Instytut Meteorologi i Gospodarki Wodnej			1 059 319	1 050 334
		90095	Państwowa służba hydrologiczno - meteorologiczna (PSHM), Państwowa służba do spraw bezpieczeństwa budowli piętrzących (PSdsBBP)	4	114 148	54 598	51 126

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
24			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1	2 341 421	4 225 205	3 838 632
	730	73014	Uczelnie artystyczne			124	108
		73095	Uczelnie artystyczne	2	266 556	266 646	265 195
	750	75076	Narodowe Centrum Kultury			4 912	4 912
	801	80153	Szkoły artystyczne			152	134
	921	92101	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	3	10 000	39 449	37 854
		92102	Polski Instytut Sztuki Filmowej	4	108 000	108 000	108 000
		92104	Jednostki realizujące działalność radiową i telewizyjną			2 046 959	2 046 940
		92105	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje, stowarzyszenia), jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	5	14 000	7 291	7 259
		92106	Teatry	6	87 497	17 768	17 443
		92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele	7	26 277	5 527	5 468
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8	2 000		
		92110	Galerie i biura wystaw artystycznych	9	5 022	364	362
		92113	Centra kultury i sztuki	10	123 219	126 107	113 211
		92114	Pozostałe instytucje kultury	11	339 331	518 395	390 637
		92116	Biblioteki	12	47 880	44 355	44 173
		92117	Archiwa	13	900	900	900
		92118	Muzea	14	915 963	745 378	516 044
		92119	Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków	15	44 878	56 059	53 863
		92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	16	216 000	138 498	135 583
		92178	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			40 883	36 554
		92195	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)	17	133 898	57 439	53 994

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
25			KULTURA FIZYCZNA	1	1 530 417	1 525 663	1 446 085
	926	92601	Jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty, samorząd województwa)	2	657 914	657 914	591 293
		92604	Centralny Ośrodek Sportu	3	68 699	68 699	68 699
		92605	Fundacje, stowarzyszenia	4	713 773	727 819	717 059
		92605	Instytut Sportu - Państwowy Instytut Badawczy	5	79 631	62 631	60 442
		92605	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	400	600	600
		92695	Polska Organizacja Turystyczna	7	10 000	8 000	7 993
26			ŁĄCZNOŚĆ	1	1 302 000	1 388 648	1 388 410
	600	60046	Finansowanie kosztu netto dla operatora wyznaczonego z tytułu obowiązku świadczenia usług powszechnych	2	1 302 000	1 302 000	1 302 000
		60046	Refundacja operatorowi wyznaczonemu kosztów inwestycyjnych poniesionych przez tego operatora w latach 2020-2024 na budowę i modernizację infrastruktury oraz koszty oprogramowania systemu teleinformatycznego			85 205	85 205
		60078	Dotacja dla operatora wyznaczonego na naprawienie szkód powstałych w infrastrukturze pocztowej tego operatora w wyniku wystąpienia powodzi z września 2024 r.			1 443	1 205
27			INFORMATYZACJA	1	414 689	470 582	447 040
	750	75001	Instytut Łączności - Państwowy Instytut Badawczy, Naukowa i Akademicka Sieć Komputerowa - Państwowy Instytut Badawczy oraz fundacje	2	414 689	470 582	447 040

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
28			SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	1	4 621 737	4 613 232	4 525 933
	730	73008	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	2	864 534	834 236	833 072
		73009	Narodowe Centrum Nauki	3	1 684 444	1 689 444	1 688 164
		73013	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	4	169 800	170 000	169 825
		73014	Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	5	1 043 217	1 075 137	1 027 774
		73016	Jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	6	178 746	153 376	145 758
		73017	Fundusz Kredytów Studenckich	7	32 000	24 445	22 167
		73020	Centrum Łukasiewicz	8	1 000	1 000	1 000
		73020	Instytuty Sieci Badawczej Łukasiewicz	9	22 722	22 708	21 650
		73079	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych			20 182	20 011
		73095	Ośrodek Przetwarzania Informacji - Państwowy Instytut Badawczy	10	92 985	92 985	92 985
		73095	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje, stowarzyszenia)	11	226 489	224 113	201 822
	752	75221	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	12	250 000	250 000	250 000
	921	92114	Centrum Nauki Kopernik	13	46 800	46 605	43 599
		92118	Narodowe Muzeum Techniki	14	9 000	9 000	8 104
29			OBRONA NARODOWA	1	5 380 843	4 550 168	4 541 523
	730	73015	Uczelnie wojskowe	2	418 379	295 446	295 274
	750	75001	Krajowa Szkoła Administracji Publicznej i uczelnie wojskowe	3	350	152	152
	752	75204	Instytucja gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego"	4	504 998	307 064	307 042
		75215	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	350 000	350 000	349 987
		75222	Agencja Mienia Wojskowego	6	3 544 615	3 029 278	3 029 235
		75295	Uczelnie, Instytucja gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego", jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty), jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje, stowarzyszenia)	7	165 373	127 135	120 650
	851	85195	Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	8	246 780	352 276	350 531
	921	92118	Muzea	9	150 348	88 817	88 653

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
30			OŚWIATA I WYCHOWANIE	1	169 884	548 761	437 382
	801	80135	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia), pozostałe jednostki sektora finansów publicznych oraz jednostki samorządu terytorialnego (powiaty, samorządy województw)	2	1 500	254	
		80146	Pozostałe jednostki sektora finansów publicznych oraz jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	2 225	13 128	12 526
		80195	Uczelnie, jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty, samorządy województw)	4	157 649	528 254	418 141
	851	85195	Pozostałe jednostki sektora finansów publicznych oraz jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	5	7 125	7 125	6 715
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	6	900		
		85413	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	7	385		
		85414	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	8	100		
31			PRACA	1	1 745	1 745	1 715
	750	75095	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	1 745	1 745	1 715
32			ROLNICTWO	1	1 195 306	1 185 684	1 006 362
	010	01013	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	2	42 739	42 739	42 739
		01026	Instytucje ubezpieczeniowe	3	920 504	848 842	680 333
		01080	Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy	4	22 813	22 813	21 615
		01095	Instytuty badawcze, laboratoria referencyjne, fundacje, izby rolnicze, związki zawodowe rolników indywidualnych, społeczno-zawodowe organizacje rolników oraz pozostałe jednostki	5	75 697	75 980	74 515
		01095	Instytuty badawcze, laboratoria referencyjne i pozostałe jednostki	6	750	16 099	14 522
		01095	Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej - Państwowy Instytut Badawczy	7	8 153	13 330	11 686
		01095	Instytut Hodowli i Aklimatyzacji Roślin - Państwowy Instytut Badawczy	8	16 143	19 243	16 179
		01095	Instytut Ochrony Roślin - Państwowy Instytut Badawczy	9	20 540	23 750	23 495
		01095	Instytut Uprawy, Nawożenia i Gleboznawstwa - Państwowy Instytut Badawczy	10	11 976	21 176	21 064
		01095	Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy	11	8 873	11 873	11 770
		01095	Instytut Zootechniki - Państwowy Instytut Badawczy	12	25 482	29 482	29 087
		01095	Instytut Ogrodnictwa - Państwowy Instytut Badawczy	13	23 956	32 682	32 604
		01095	Instytut Biotechnologii Przemysłu Rolno-Spożywczego - Państwowy Instytut Badawczy	14	5 613	10 613	10 456
		01095	Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich - Państwowy Instytut Badawczy	15	5 053	6 290	6 019
		01095	Instytut Technologiczno-Przyrodniczy - Państwowy Instytut Badawczy	16	4 472	10 034	9 548
	801	80195	Jednostki samorządu terytorialnego (powiaty)	17	542		
	921	92114	Narodowy Instytut Kultury i Dziedzictwa Wsi	18	2 000	738	730

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
33			ROZWÓJ WSI	1	1 662 556	3 437 907	3 235 712
	010	01001	Centrum Doradztwa Rolniczego	2	27 235	28 465	27 490
		01002	Dolnośląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	3	25 017	25 544	25 353
		01002	Kujawsko-Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	4	23 706	26 028	25 311
		01002	Lubelski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	5	34 653	34 653	34 652
		01002	Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	6	13 244	13 895	13 646
		01002	Łódzki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	7	28 710	28 327	28 278
		01002	Małopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	8	21 138	21 721	21 127
		01002	Mazowiecki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	9	49 770	50 106	49 278
		01002	Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	10	13 273	13 834	13 572
		01002	Podkarpacki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	11	32 795	35 362	34 406
		01002	Podlaski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	12	22 314	24 121	24 115
		01002	Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	13	21 021	21 894	21 875
		01002	Śląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	14	19 506	19 943	18 068
		01002	Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	15	20 869	21 200	21 153
		01002	Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	16	20 855	22 936	20 690
		01002	Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	17	37 693	38 268	37 558
		01002	Zachodniopomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	18	22 202	22 578	22 091
		01027	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	19	1 228 555	2 831 436	2 689 960
		01095	Jednostki samorządu terytorialnego			65 597	39 080
	900	90025	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie			91 998	68 009
34			ROZWÓJ REGIONALNY	1	1 089	17 235	15 820
	150	15012	Inne jednostki sektora finansów publicznych	2	1 089	1 089	834
		15079	Fundacje, pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych i pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			2 255	2 043
	700	70006	Krajowy Zasób Nieruchomości			13 483	12 606
	750	75095	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			407	338

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
37			SPRAWIEDLIWOŚĆ	1	12 144	12 144	12 144
	730	73014	Akademia Wymiaru Sprawiedliwości	2	12 144	12 144	12 144
39			TRANSPORT	1	4 989 969	5 430 480	5 377 455
	600	60001	PKP Intercity S.A.	2	2 461 590	2 404 980	2 371 590
		60002	PKP PLK S.A. i PKP S.A.	3	2 226 959	2 229 811	2 220 227
		60004	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			500 436	500 436
		60004	Jednostki samorządu terytorialnego			43 861	43 861
		60056	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej			8 313	3 182
		60056	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	300	300	292
		60061	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	5	65 307	49 828	44 955
		60095	Porty lotnicze	6	1 003	1 055	1 055
	752	75212	Jednostki realizujące zadania na rzecz obronności państwa	7	234 810	191 896	191 856
40			TURYSTYKA	1	12 800	12 800	12 420
	630	63002	Polska Organizacja Turystyczna	2	200	200	183
		63003	Fundacje i stowarzyszenia	3	12 600	12 600	12 236

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
41			ŚRODOWISKO	1	244 745	231 793	231 060
	020	02095	Dyrekcja Generalna Lasów Państwowych	2	800	4 720	4 684
	710	71095	Państwowy Instytut Geologiczny - Państwowy Instytut Badawczy	3	63 563	43 006	42 597
	801	80195	Jednostki samorządu terytorialnego			4	4
	925	92501	Parki narodowe, w tym:		180 382	181 293	181 268
		92501	Babiogórski Park Narodowy	4	4 581	4 977	4 977
		92501	Białowieski Park Narodowy	5	12 776	12 776	12 776
		92501	Biebrzański Park Narodowy	6	11 773	11 778	11 778
		92501	Bieszczadzki Park Narodowy	7	10 633	11 233	11 233
		92501	Park Narodowy Bory Tucholskie	8	5 883	5 883	5 883
		92501	Drawieński Park Narodowy	9	5 408	5 408	5 408
		92501	Gorczański Park Narodowy	10	7 067	7 067	7 067
		92501	Park Narodowy Gór Stołowych	11	4 696	4 696	4 696
		92501	Kampinoski Park Narodowy	12	19 156	19 159	19 159
		92501	Karkonoski Park Narodowy	13	7 104	7 519	7 519
		92501	Magurski Park Narodowy	14	12 396	12 396	12 375
		92501	Narwiański Park Narodowy	15	5 852	5 256	5 255
		92501	Ojcowski Park Narodowy	16	5 963	5 963	5 963
		92501	Pieniński Park Narodowy	17	4 861	4 861	4 861
		92501	Poleski Park Narodowy	18	5 145	5 721	5 721
		92501	Roztoczański Park Narodowy	19	8 437	8 437	8 437
		92501	Słowiński Park Narodowy	20	8 346	8 346	8 346
		92501	Świętokrzyski Park Narodowy	21	8 129	7 622	7 619
		92501	Tatrzański Park Narodowy	22	6 959	6 959	6 959
		92501	Park Narodowy Ujście Warty	23	4 054	4 054	4 054
		92501	Wielkopolski Park Narodowy	24	5 514	5 514	5 514
		92501	Wigierski Park Narodowy	25	9 049	9 068	9 068
		92501	Woliński Park Narodowy	26	6 600	6 600	6 600
		92578	Karkonoski Park Narodowy			2 771	2 508

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
42			SPRAWY WEWNĘTRZNE	1	1 402 758	1 462 585	908 598
	500	50003	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	2	1 046 204	1 046 204	526 970
	730	73079	Uczelnie służb państwowych			878	784
		73095	Uczelnie służb państwowych	3	7 689	7 689	7 659
	750	75001	Instytut Technologii Bezpieczeństwa MORATEX	4	850	850	831
	752	75295	Akademia Pożarnicza, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, w tym Polski Czerwony Krzyż			47 217	13 284
	754	75409	Jednostki ochrony przeciwpożarowej włączone do Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego	5	73 000	90 555	90 428
		75412	Jednostki ochotniczych straży pożarnych oraz związek ochotniczych straży pożarnych	6	39 000	39 000	38 870
		75415	Stowarzyszenia prowadzące działalność z zakresu ratownictwa górskiego i wodnego	7	34 956	35 828	35 812
		75495	Agencja Mienia Wojskowego, fundacje i stowarzyszenia	8	2 044	2 044	2 013
	851	85143	Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa MSWiA	9	4 000	4 000	4 000
		85195	Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, Państwowy Instytut Medyczny MSWiA, fundacje i stowarzyszenia, jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	10	195 015	188 320	187 948
43			WYZNANIA RELIGIJNE ORAZ MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	1	18 542	17 806	17 444
	730	73095	Podmioty systemu szkolnictwa wyższego i nauki	2	495	495	459
	750	75001	Jednostki samorządu terytorialnego (gmina)	3	200	200	155
	801	80195	Organizacje romskie	4	375	375	368
	921	92104	Stowarzyszenia mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługujących się językiem regionalnym	5	1 100	1 132	1 131
		92105	Organizacje pozarządowe, fundacje i stowarzyszenia działające na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługujących się językiem regionalnym	6	16 372	15 604	15 330
44			ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE	1	19 000	19 000	16 295
	750	75095	Stowarzyszenia	2	2 500	2 500	
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty)	3	13 500	13 500	13 376
	853	85395	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy, powiaty)	4	3 000	3 000	2 919

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
45			SPRAWY ZAGRANICZNE	1	148 351	144 954	139 424
	750	75058	Fundacje i stowarzyszenia	2	8 435	8 370	8 033
		75079	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia) oraz jednostki samorządu terytorialnego (gminy)	3	93 986	90 860	89 745
		75095	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	26 630	26 424	24 704
	853	85395	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	5	19 300	19 300	16 942
46			ZDROWIE	1	3 714 047	2 363 951	2 327 542
	730	73013	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	2	8 837	8 837	8 269
		73014	Uczelnie medyczne	3	258 339	163 234	163 107
		73095	Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych	4	41 000	29 000	26 566
	851	85111	Szpitale ogólne	5	2 891		
		85112	Szpitale kliniczne i instytuty badawcze	6	1 404 616	769 550	768 326
		85121	Centralny Ośrodek Medycyny Sportowej	7	4 216	4 517	4 517
		85141	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	8	41 501	34 042	33 957
		85143	Instytut Hematologii i Transfuzjologii w Warszawie, Regionalne Centra Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa, stowarzyszenia (Polski Czerwony Krzyż)	9	140 131	131 461	130 754
		85144	Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	10	118 935	78 801	76 985
		85148	Instytut Medycyny Pracy im. prof. dr med. Jerzego Nofera z siedzibą w Łodzi, Narodowy Fundusz Zdrowia (Oddziały Wojewódzkie NFZ), Wojewódzkie Ośrodki Medycyny Pracy	11	1 168		
		85149	Realizatorzy programów polityki zdrowotnej	12	1 260 743	909 432	888 743
		85152	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym fundacje, stowarzyszenia)	13	2 856	5 675	5 638
		85195	Agencja Badań Medycznych, Polskie Laboratorium Antydopingowe oraz pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych i jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	14	428 814	229 402	220 681
47			ENERGIA	1	969	969	
	900	90011	Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	2	969	969	

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
48			GOSPODARKA SUROWCAMI ENERGETYCZNYMI	1	3 445 829	3 450 611	3 115 505
	100	10001	Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrzu	2	13 478	13 478	13 476
		10001	Podmioty górnictwa węgla kamiennego	3	3 321 590	3 312 549	2 978 248
		10005	Kopalnia Soli "Bochnia" Sp. z o.o.	4	21 088	21 088	20 898
		10005	Kopalnia Soli "Wieliczka" S.A.	5	58 377	58 377	58 377
		10095	Agencja Rozwoju Przemysłu S.A.	6	310	310	310
		10095	Kopalnia Siarki "Machów" S.A. w likwidacji	7	3 162	3 083	3 063
		10095	Spółka Restrukturyzacji Kopalń S.A.	8	6 066	6 066	6 066
		10095	Główny Instytut Górnictwa - Państwowy Instytut Badawczy			9 041	9 041
	150	15004	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	9	21 758	26 619	26 027
51			KLIMAT	1	712	18 502	13 796
	020	02095	Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe - Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	2	582	582	580
	150	15095	Instytut Nafty i Gazu - Państwowy Instytut Badawczy	3	130	130	130
	900	90011	Narodowy Fundusz Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej			17 790	13 085
53			URZĄD OCHRONY KONKURENCJI I KONSUMENTÓW	1	2 000	2 000	2 000
	750	75095	Konsumenckie organizacje pozarządowe	2	2 000	2 000	2 000
54			URZĄD DO SPRAW KOMBATANTÓW I OSÓB REPRESJONOWANYCH	1	2 800	2 769	2 739
	853	85323	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia (m. in. Związek Inwalidów Wojennych RP)), jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	2	2 800	2 769	2 739
55			AKTYWA PAŃSTWOWE			12 373	7 733
	100	10002	Podmioty górnictwa węgla brunatnego			10 670	6 346
		10002	Zakład Ubezpieczeń Społecznych			45	
		10095	Podmioty sektora elektroenergetycznego			1 623	1 387
		10095	Zakład Ubezpieczeń Społecznych			35	

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
62			RYBOŁÓWSTWO	1	23 744	32 657	31 065
	050	05006	Pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	10 005	10 005	9 923
		05095	Morski Instytut Rybacki - Państwowy Instytut Badawczy	3	11 509	12 267	11 730
		05095	Instytut Rybactwa Śródlądowego - Państwowy Instytut Badawczy	4	2 230	10 385	9 412
63			RODZINA	1	68 370	58 370	44 335
	855	85503	Karta Dużej Rodziny (stowarzyszenie - Związek Dużych Rodzin)	2	2 370	2 370	2 000
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3	60 000	50 000	42 335
		85595	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	6 000	6 000	
67			POLSKA AKADEMIA NAUK	1	8 671	8 587	8 548
	730	73011	Pomocnicze jednostki naukowe i inne jednostki organizacyjne PAN	2	2 365	2 365	2 365
		73095	Polska Akademia Nauk - pozostała działalność	3	6 306	6 222	6 183
69			ŻEGLUGA ŚRÓDLĄDOWA			17	17
	752	75212	Przedsiębiorstwo Budownictwa Wodnego w Warszawie S.A.			17	17

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/02			WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE	1	2 194 099	3 653 615	3 496 035
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			13 054	10 110
	754	75415	Fundacje i stowarzyszenia	2	246	246	246
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			59	59
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			312	310
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			12	12
	854	85495	Stowarzyszenia			429	419
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	3	2 200	2 100	2 100
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	4	2 191 653	3 637 404	3 482 779
			z tego:				
			- gminy	5	1 285 737	2 248 480	2 142 648
			- powiaty	6	564 112	957 373	910 540
			- samorząd województwa	7	341 804	431 551	429 591

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/04			WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE	1	1 866 602	2 810 567	2 752 406
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			1 632	1 158
	754	75415	Stowarzyszenia	2	380	500	500
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			20	20
		80103	Fundacje			3	3
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			49	49
	851	85152	Fundacje	3	28	28	28
	852	85295	Stowarzyszenia	4	623	623	623
	854	85406	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			75	75
		85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)	5	1 209	1 209	1 208
		85495	Fundacje i stowarzyszenia			128	128
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	1 124	838	838
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	7	1 863 238	2 805 463	2 747 776
			z tego:				
			- gminy	8	1 385 776	2 159 648	2 113 860
			- powiaty	9	393 995	552 965	544 239
			- samorząd województwa	10	83 467	92 850	89 677

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/06			WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE	1	1 785 857	2 747 697	2 664 508
	752	75212	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	2	2	
		75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			11 914	10 442
	754	75415	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)	3	500	500	500
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			28	28
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			12	12
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			4	4
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			6	6
	851	85152	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	4	41	41	41
	852	85295	Stowarzyszenia	5	100	100	99
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	6	440	440	429
	921	92120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	1 255	1 255	1 253
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	8	1 783 519	2 733 395	2 651 694
			z tego:				
			- gminy	9	1 227 304	1 864 396	1 806 893
			- powiaty	10	451 051	710 319	692 348
			- samorząd województwa	11	105 164	158 680	152 453

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/08			WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE	1	954 903	1 427 593	1 390 118
	754	75415	Stowarzyszenia	2	60	60	60
	801	80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			30	30
	851	85195	Stowarzyszenia	3	30		
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	150	150	150
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	5	750	1 819	1 773
		85495	Fundacje i stowarzyszenia			400	395
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	6	463	463	463
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	7	953 450	1 424 671	1 387 246
			z tego:				
			- gminy	8	677 995	993 994	968 999
			- powiaty	9	227 841	359 952	350 377
			- samorząd województwa	10	47 614	70 725	67 870

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/10			WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE	1	1 847 113	2 809 603	2 715 239
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, fundacje, stowarzyszenia			9 625	8 888
	754	75415	Stowarzyszenia	2	99	99	98
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			42	41
		80103	Stowarzyszenia			7	7
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			8	8
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			4	4
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			15	15
	851	85152	Fundacje i stowarzyszenia	3	62	60	58
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	516	650	650
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	5	2 517	2 517	2 473
		85495	Stowarzyszenia			176	176
	921	92120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	1 150	1 020	1 011
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	7	1 842 769	2 795 380	2 701 811
			z tego:				
			- gminy	8	1 242 090	1 951 500	1 884 920
			- powiaty	9	490 046	693 719	673 162
			- samorząd województwa	10	110 633	150 161	143 729

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/12			WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE	1	2 193 324	3 312 495	3 250 177
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			6 297	6 254
	754	75415	Stowarzyszenia	2	110	110	110
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			67	67
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			62	62
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			71	70
		80106	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			32	32
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			12	12
		80120	Fundacje			12	12
		80148	Stowarzyszenia			43	43
	851	85146	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	3	1 680	1 296	1 296
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	700	785	779
	853	85395	Stowarzyszenia			106	98
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)	5	1 758	1 640	1 639
		85495	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			765	756
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	6	5 000	5 163	5 163
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	7	2 184 076	3 296 035	3 233 783
			z tego:				
			- gminy	8	1 436 382	2 189 550	2 154 263
			- powiaty	9	580 262	897 876	879 629
			- samorząd województwa	10	167 432	208 608	199 892

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/14			WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE	1	3 429 800	5 455 783	5 189 650
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			40 417	36 431
	754	75415	Stowarzyszenia	2	404	808	808
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			171	170
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			52	52
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			50	50
		80106	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			2	2
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			40	40
		80195	Stowarzyszenia			40	40
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	1 000	1 000	933
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	2 201	2 201	2 141
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	19 268	18 908	18 908
		92195	Fundacje			12	12
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	3 406 927	5 392 083	5 130 063
			z tego:				
			- gminy	7	2 253 399	3 424 866	3 340 637
			- powiaty	8	914 904	1 594 630	1 454 631
			- samorząd województwa	9	238 624	372 587	334 795

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/16			WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE	1	712 458	1 283 505	1 237 503
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			2 548	1 801
	754	75415	Stowarzyszenia	2	70	70	70
	801	80101	Stowarzyszenia			40	40
		80103	Stowarzyszenia			3	3
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			20	20
		80106	Stowarzyszenia			2	2
		80115	Stowarzyszenia			2	2
	852	85295	Stowarzyszenia	3	100	100	100
	854	85412	Stowarzyszenia	4	980	980	967
		85495	Stowarzyszenia			315	315
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	530	620	617
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	710 778	1 278 806	1 233 567
			z tego:				
			- gminy	7	448 994	883 207	848 360
			- powiaty	8	213 676	334 514	325 723
			- samorząd województwa	9	48 108	61 085	59 484

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/18			WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE	1	2 039 532	2 920 552	2 886 972
	754	75415	Stowarzyszenia	2	160	220	220
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			10	10
		80103	Stowarzyszenia			16	16
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			35	32
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			3	3
		80195	Stowarzyszenia			15	15
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	1 000	1 000	999
	854	85407	Stowarzyszenia			150	150
		85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	1 735	1 735	1 728
		85495	Stowarzyszenia			100	91
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	9 392	9 402	9 402
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	2 027 245	2 907 867	2 874 307
			z tego:				
			- gminy	7	1 511 301	2 169 666	2 146 360
			- powiaty	8	416 002	603 114	596 813
			- samorząd województwa	9	99 942	135 086	131 134

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/20			WOJEWÓDZTWO PODLASKIE	1	1 003 843	1 617 350	1 578 813
	754	75415	Stowarzyszenia	2	460	460	460
	801	80101	Stowarzyszenia			4	4
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			5	3
		80195	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			54	54
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	80	80	80
	854	85412	Stowarzyszenia	4	130	130	117
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	2 270	2 270	2 270
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	1 000 903	1 614 348	1 575 825
			z tego:				
			- gminy	7	680 847	1 137 623	1 110 505
			- powiaty	8	251 980	374 291	367 365
			- samorząd województwa	9	68 076	102 434	97 956

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/22			WOJEWÓDZTWO POMORSKIE	1	2 112 495	3 304 417	3 222 427
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			2 245	1 988
	754	75415	Stowarzyszenia	2	404	500	498
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			41	41
		80103	Stowarzyszenia			2	2
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			56	56
		80106	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			3	3
		80120	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			3	3
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	600	700	698
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	2 076	2 076	2 065
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	828	879	879
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	2 108 587	3 297 912	3 216 195
			z tego:				
			- gminy	7	1 536 100	2 481 500	2 418 009
			- powiaty	8	431 701	615 857	604 297
			- samorząd województwa	9	140 786	200 556	193 888

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/24			WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE	1	2 848 639	4 408 492	4 272 168
	752	75295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			3 120	3 120
	754	75411	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych			300	300
		75415	Stowarzyszenia	2	55	205	205
	801	80101	Fundacje i stowarzyszenia			31	31
		80102	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			6	6
		80103	Stowarzyszenia			4	4
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			7	7
		80120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, stowarzyszenia			16	16
		80195	Stowarzyszenia			50	50
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	900	1 200	1 164
	853	85395	Stowarzyszenia			20	20
	854	85412	Fundacje i stowarzyszenia	4	1 656	1 656	1 651
		85495	Fundacje i stowarzyszenia			255	255
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	5	2 600	2 726	2 726
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	2 843 428	4 398 897	4 262 614
			z tego:				
			- gminy	7	1 918 974	2 972 698	2 886 206
			- powiaty	8	777 820	1 211 172	1 174 127
			- samorząd województwa	9	146 634	215 027	202 281

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/26			WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE	1	1 212 643	1 857 659	1 799 441
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			1 249	1 247
	754	75415	Stowarzyszenia	2	100	100	100
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			29	29
		80103	Stowarzyszenia			3	3
		80104	Fundacje i stowarzyszenia			7	7
		80106	Stowarzyszenia			3	3
		80115	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			12	12
		80117	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			4	4
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	355	355	355
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	708	708	708
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)	5	1 550	1 634	1 634
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	1 209 930	1 853 556	1 795 340
			z tego:				
			- gminy	7	901 085	1 345 569	1 318 977
			- powiaty	8	252 535	434 261	405 923
			- samorząd województwa	9	56 310	73 726	70 440

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/28			WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE	1	1 446 211	2 102 147	2 057 375
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych			794	794
	754	75415	Stowarzyszenia	2	850	1 125	1 015
		75495	Stowarzyszenia			25	25
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			9	9
		80103	Stowarzyszenia			3	3
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			9	9
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	3	1 200	1 150	1 150
	853	85395	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			86	86
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)	4	1 789	1 789	1 780
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym:fundacje i stowarzyszenia)	5	620	583	583
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	6	1 441 752	2 096 575	2 051 924
			z tego:				
			- gminy	7	1 029 426	1 504 571	1 472 566
			- powiaty	8	340 612	492 708	484 321
			- samorząd województwa	9	71 714	99 296	95 037

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/30			WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE	1	2 646 663	4 210 590	4 045 037
	600	60031	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	2	1 564	7 082	5 871
	752	75295	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych			21 994	21 036
	754	75415	Stowarzyszenia	3	88	88	88
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			67	67
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)			21	21
		80106	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych			2	2
		80148	Fundacje i stowarzyszenia			127	127
		80195	Fundacje i stowarzyszenia			117	112
	851	85152	Fundacje	4	45	45	45
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	5	1 240	1 359	1 358
	854	85412	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	6	2 504	2 504	2 488
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	7	1 330	1 330	1 224
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	8	2 639 892	4 175 855	4 012 599
			z tego:				
			- gminy	9	1 879 887	2 949 246	2 850 172
			- powiaty	10	620 402	1 008 822	952 475
			- samorząd województwa	11	139 603	217 787	209 953

2. Plan i wykonanie dotacji celowych

Część	Dział	Rozdział	Nazwa części Nazwa jednostki lub grupa jednostek	Poz.	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie*)
					w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
85/32			WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE	1	1 359 440	1 952 873	1 880 973
	754	75415	Stowarzyszenia	2	450	450	448
		75495	Fundacje			86	84
	801	80101	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			21	21
		80103	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje)			6	6
		80104	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: stowarzyszenia)			33	31
		80105	Stowarzyszenia			2	2
		80106	Fundacje			5	5
		80120	Stowarzyszenia			4	2
		80134	Stowarzyszenia			3	3
		80195	Stowarzyszenia			28	28
	851	85195	Fundacje i stowarzyszenia	3	60	60	57
	852	85295	Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	4	250	250	250
	854	85412	Stowarzyszenia	5	2 057	2 057	2 056
		85495	Stowarzyszenia			519	508
	921	92120	Jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych (w tym: fundacje i stowarzyszenia)	6	685	648	647
			Dotacje celowe dla jednostek samorządu terytorialnego	7	1 355 938	1 948 702	1 876 826
			z tego:				
			- gminy	8	905 409	1 345 582	1 288 966
			- powiaty	9	350 516	471 065	458 299
			- samorząd województwa	10	100 013	132 054	129 561
90			AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA	1	500	500	
	730	73095	Akademia Kopernikańska	2	500	500	
OGÓŁEM					64 185 082	85 083 416	81 173 362

*) łącznie z wydatkami, które nie wygasły z upływem 2025 roku.

ZAKRES I KWOTY
DOTACJI PRZEDMIOTOWYCH I PODMIOTOWYCH

1. Dotacje przedmiotowe

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
	w tysiącach złotych		
1	2	3	4
OGÓŁEM	1 223 910	1 303 843	1 265 508
1. Dofinansowanie posiłków sprzedawanych w barach mlecznych	61 438	72 385	72 381
2. Dofinansowanie przesyłek ustawowo zwolnionych z opłat pocztowych	3 905	3 905	3 221
3. Dofinansowanie lub finansowanie zadań wykonywanych na rzecz rolnictwa w zakresie:	97 741	93 606	90 596
- postępu biologicznego w produkcji roślinnej i zwierzęcej	94 162	90 027	87 319
- rolnictwa ekologicznego	3 579	3 579	3 277
4. Dofinansowanie krajowych przewozów pasażerskich w celu wyrównania przewoźnikom i operatorom kolejowym utraconych przychodów z tytułu obowiązujących ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów	1 060 826	1 121 526	1 093 276
5. Świadczenie przez operatora wyznaczonego publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego, stosownie do przepisów ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych		12 422	6 033

2. Dotacje podmiotowe

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
	w tysiącach złotych		
1	2	3	4
OGÓŁEM	37 534 299	52 943 895	52 763 732
1. Dotacje dla instytucji kultury	2 188 199	2 475 369	2 464 592
- samorządowych	326 248	399 117	397 768
- państwowych	1 861 951	2 076 252	2 066 824
2. Dotacje dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	295 356	308 616	306 104
3. Dotacje dla jednostek systemu szkolnictwa wyższego i nauki	3 857 024	4 130 897	4 123 508
- zaliczanych do sektora finansów publicznych	3 297 781	3 536 705	3 529 628
- niezaliczanych do sektora finansów publicznych	559 243	594 192	593 880
4. Dotacje dla jednostek systemu oświaty	181 650	183 841	178 474
- publicznych	25 032	27 071	26 829
- niepublicznych	156 618	156 769	151 644
5. Dotacje dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	22 373 553	36 959 623	36 881 186
- Centralnego Ośrodka Badania Odmian Roślin Uprawnych	16 994	16 994	16 994
- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	2 053 085	2 048 065	1 995 906
- Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości	74 991	85 596	77 246
- Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych	160 297	160 297	154 165
- Polskiej Organizacji Turystycznej	96 302	96 302	95 724
- Polskiej Agencji Kosmicznej	22 208	22 910	21 537
- Narodowego Centrum Badań i Rozwoju	87 013	88 370	88 254
- Narodowego Centrum Nauki	63 417	53 417	51 480
- Polskiej Akademii Nauk	116 454	117 348	117 169
- Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej	24 354	28 296	26 306
- Akademii Kopernikańskiej	11 319	11 319	11 119

2. Dotacje podmiotowe

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
	w tysiącach złotych		
1	2	3	4
- Chrześcijańskiej Akademii Teologicznej	900	900	900
- Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	16 547	16 547	16 045
- Instytutu Współpracy Polsko - Węgierskiej im. Wacława Felczaka	5 000	5 000	3 678
- Polskiego Instytutu Ekonomicznego	15 000	13 900	13 745
- Ośrodka Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	20 312	20 692	20 433
- Polskiego Instytutu Spraw Międzynarodowych	21 132	21 132	21 132
- Krajowej Szkoły Administracji Publicznej	15 282	16 806	16 806
- Instytutu Zachodniego im. Zygmunta Wojciechowskiego	9 137	9 137	8 850
- Instytutu Europy Środkowej	6 636	6 636	6 392
- Agencji Mienia Wojskowego	127 109	127 109	127 109
- Instytucji gospodarki budżetowej "Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego"	17 769	17 769	17 769
- Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury	118 023	118 023	118 023
- Agencji Badań Medycznych	49 341	42 670	42 586
- Polskiego Laboratorium Antydopingowego	3 779	3 779	3 779
- Narodowego Funduszu Zdrowia	18 350 000	32 942 357	32 942 357
- Instytutu Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego	17 925	14 825	12 268
- Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie	793 635	793 635	793 625
- Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej	22 767	22 767	22 767
- Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	12 630	12 830	12 830
- Polskiej Agencji Antydopingowej	9 195	9 195	9 192
- Krajowego Zasobu Nieruchomości	15 000	15 000	15 000

2. Dotacje podmiotowe

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa (Kwota dotacji)	Plan po zmianach	Wykonanie
	w tysiącach złotych		
1	2	3	4
6. Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	8 638 517	8 885 550	8 809 868
- spółek wodnych	5 695	45 775	45 764
- górnictwa i kopalnictwa	19 341	19 420	19 403
- podmiotów górnictwa węgla kamiennego	214 778	214 778	159 293
- Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych w Otwocku-Świerku	17 000	17 000	17 000
- Polskiej Agencji Inwestycji i Handlu Spółka Akcyjna	38 920	44 869	43 817
- PKP PLK S.A. i pozostałych zarządców	7 837 800	7 837 800	7 836 804
- Centrum Badania Opinii Społecznej	8 000	8 295	8 295
- szkolnictwa wyższego i nauki	1 543	2 098	2 098
- Naukowej i Akademickiej Sieci Komputerowej - Państwowego Instytutu Badawczego	39 186	39 186	37 623
- Polskiego Komitetu do spraw UNESCO	1 679	1 679	1 679
- Aplikacji Krytycznych Sp. z o.o.	265 566	320 000	319 848
- partii politycznych i komitetów wyborczych	12 037	12 037	10 641
- Państwowego Instytutu Medycznego MSWiA	18 807	25 105	25 105
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	136 518	119 716	117 996
- Agro Aplikacje sp. z o.o.	21 647	21 247	13 598
- Instytutu im. Wincentego Witosa		6 304	962
- Państwowego Instytutu Geologicznego - Państwowego Instytutu Badawczego		25 921	25 844
- Instytutu Meteorologii i Gospodarki Wodnej - Państwowego Instytutu Badawczego		124 320	124 101

PROGRAMY WIELOLETNIE
W UKŁADZIE ZADANIOWYM

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 1

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+" na lata 2021-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**40 000**	**40 000**	**34 737**	**86,8%**
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny									
	Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna								
	Podzadanie 13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się								
	Działanie 13.1.4.1.W Wspieranie aktywnego starzenia się								
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	**Program:** "Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+" na lata 2021–2025"	Zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	304	253*	40 000	40 000	34 737	86,8%

*Dane wstępne za 2025 r., ostateczne wykonanie miernika będzie znane we wrześniu 2026 r.

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 2

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**1 000 000**	**993 620**	**953 502**	**96,0%**
Funkcja 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym									
	Zadanie 4.1.W Realizacja należności budżetu państwa								
	Podzadanie 4.1.1.W Pobór podatków, ceł i niepodatkowych należności budżetu państwa								
	Działanie 4.1.1.1.W Pobór podatków, ceł i niepodatkowych należności budżetu państwa oraz czynności sprawdzające								
	Działanie 4.1.1.2. Interpretacje indywidualne i informacja podatkowa								
	Działanie 4.1.1.5. Postępowanie egzekucyjne w zakresie zaległości podatkowych i niepodatkowych								
	Działanie 4.1.1.7. Pobór opłaty elektronicznej i opłaty za przejazd od pojazdów poruszających się po sieci dróg płatnych								
	Podzadanie 4.1.2. Kontrola celno-skarbowa oraz kontrola podatkowa								
	Działanie 4.1.2.1. Kontrola celno-skarbowa, kontrola podatkowa oraz audyt krajowych środków publicznych								
	Działanie 4.1.2.2. Audyty i kontrole w ramach środków pochodzących z budżetu UE i innych funduszy								
	Podzadanie 4.1.3. Zwalczanie przestępczości ekonomicznej								
	Działanie 4.1.3.1. Działania związane z przeciwdziałaniem zagrożeniom bezpieczeństwa finansowego państwa, ochroną ekonomicznych interesów UE oraz ochroną rynku przed przemytem towarów i napływem towarów o znaczeniu strategicznym								
19 Krajowa Administracja Skarbowa	**Program:** „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025”	Rozwój Krajowej Administracji Skarbowej zgodnie z założeniami strategii państwa, wykonującej zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej a także zapewniającej obsługę i wsparcie w prawidłowym wykonywaniu obowiązków podatkowych i celnych	Wskaźnik efektywności ekonomicznej KAS osiągnięty w danym roku w stosunku do tego wskaźnika roku poprzedniego (w %)	≥100	97,26	886 938	886 938	847 122	95,5%
83 Krajowa Administracja Skarbowa						113 062	106 682	106 380	99,7%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 3

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**387 600**	**387 600**	**130 044**	**33,6%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki								
	Podzadanie 6.1.4. Wsparcie projektów inwestycyjnych								
	Działanie 6.1.4.1. Wsparcie projektów inwestycyjnych								
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	**Program:** "Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030"	Wzrost innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki, poprzez wspieranie dotacjami z budżetu państwa nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy spełniające kryteria określone Programem	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w danym roku dzięki systemowi wsparcia inwestorów	700	380	387 600	387 600	130 044	33,6%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 4

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**10 868**	**10 868**	**10 214**	**94,0%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki								
	Podzadanie 6.1.2.W Tworzenie warunków do zwiększania innowacyjności przedsiębiorstw								
	Działanie 6.1.2.1. Wspieranie współpracy w systemie innowacji								
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	**Program:** "Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028"	Zapewnienie udziału polskich podmiotów w części COSME Programu na rzecz jednolitego rynku oraz wykorzystanie dla poprawy konkurencyjności przedsiębiorstw instrumentów finansowych oferowanych w ramach programów unijnych	Ogólna liczba odbiorców działań realizowanych przez instytucje wspierane w ramach Programu wieloletniego	8 400	20 778	25 520	25 520	24 029	94,2%
						w tym z budżetu państwa			
						10 868	10 868	10 214	94,0%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 5

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**1 500**	**1 500**	**1 491**	**99,4%**
Funkcja 12. Środowisko									
	Zadanie 12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku								
	Podzadanie 12.1.6.W Gospodarka odpadami								
	Działanie 12.1.6.2. Przedsięwzięcia w zakresie gospodarowania odpadami								
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	**Program:** "Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032"	Wycofanie azbestu i wyrobów zawierających azbest stosowanych na terytorium Polski	Poziom aktualizacji danych w bazie azbestowej (w %)	88	89	1 500	1 500	1 491	99,4%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 6

Część	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
Jednostka koordynująca/realizująca				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**96 826**	**96 826**	**69 498**	**71,8%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki								
	Podzadanie 6.1.3. Współpraca gospodarcza z zagranicą i promocja gospodarki polskiej za granicą								
	Działanie 6.1.3.1. Promocja gospodarki oraz wspieranie napływu bezpośrednich inwestycji zagranicznych								
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	**Program:** "Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026"	Zapewnienie udziału Polski w EXPO 2025 w Osace, Kansai	Odsetek odwiedzin w Pawilonie Polski (w %)	10	5,1	96 826	96 826	69 498	71,8%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 7

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**29 300**	**29 300**	**29 300**	**100%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa								
	Podzadanie 19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza								
	Działanie 19.3.5.1. Pogłębienie i utrzymanie torów wodnych i podejściowych								
	Działanie 19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	**Program:** "Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028"	Trwałe utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry	Kubatura urobku pochodząca z wybudowanych, przebudowanych oraz wyremontowanych torów wodnych w ciągu roku (w m^3)	350 000	412 552	29 300	29 300	29 300	100%
			Długość umocnionych brzegów oraz pól refulacyjnych (w mb.)	2 500	3 000				
	Program: "Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028"	Trwałe utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry	Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb.)	200	200				

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 8

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**44 920**	**44 920**	**44 920**	**100%**
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka									
	Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki								
	Podzadanie 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki								
	Działanie 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Politechnika Morska w Szczecinie	**Program:** "Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie"	Zapewnienie nowoczesnej bazy dydaktyczno-naukowej	Poziom zaangażowania realizowanej inwestycji (w %)	73	73	44 920	44 920	44 920	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 9

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**175 162**	**175 162**	**2 703**	**1,5%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa								
	Podzadanie 19.3.5 Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza								
	Działanie 19.3.5.2 Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	**Program:** "Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029"	Sukcesywne rozwijanie portu w Świnoujściu i wzmacnianie jego pozycji wśród wiodących portów morskich Morza Bałtyckiego	Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb.)	0	0	350 996	350 996	15 953	4,5%
						w tym z budżetu państwa			
						175 162	175 162	2 703	1,5%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 10

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**230 650**	**230 650**	**230 650**	**100%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa								
	Podzadanie 19.3.5 Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza								
	Działanie 19.3.5.2 Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	**Program:** "Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk"	Budowa infrastruktury (w tym falochronu, toru wodnego, obrotnicy oraz oznakowania nawigacyjnego związanego z tą infrastrukturą) zapewniającej funkcjonowanie inwestycji polegającej na budowie jednostki regazyfikacyjnej skroplonego gazu ziemnego w Zatoce Gdańskiej wraz z infrastrukturą niezbędną do jej obsługi (terminal FSRU)	Ilość wybudowanych falochronów osłonowych (szt.)	0	0	230 650	230 650	230 650	100%
			Ilość wybudowanych torów wodnych (szt.)	0	0				
			Ilość wybudowanych systemów oznakowania nawigacyjnego (komplet)	0	0				

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 11

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**152 466**	**92 346**	**82 762**	**89,6%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi								
	Podzadanie 6.2.1.W Rynki paliw i energii								
	Działanie 6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej								
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa								
	Podzadanie 19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych								
	Działanie 19.1.4.5. Budowa pozostałych dróg krajowych								
	Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa								
	Podzadanie 19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej								
	Działanie 19.2.4.2. Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	**Program:** "Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim"	Wsparcie inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim	Budowa infrastruktury hydrotechnicznej - konstrukcji morskiej o długości ok. 1.100 m służącej do rozładunku materiałów i elementów wyposażenia, a także infrastruktury technicznej umożliwiającej prawidłową eksploatację konstrukcji morskiej i drogi technicznej	0	0	15 007	4 899	4 899	100%
39 Ministerstwo Infrastruktury, Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad, PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.			Budowa drogi krajowej o długości ok. 28 km zapewniającej dojazd do elektrowni jądrowej	0	0	137 459	87 447	77 863	89,0%
			Budowa lub przebudowa linii kolejowych o długości ok. 153 km	0	0				

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 12

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**88 000**	**88 000**	**74 906**	**85,1%**
Funkcja 12. Środowisko									
	Zadanie 12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi								
	Podzadanie 12.5.3.W Ochrona przeciwpowodziowa								
	Działanie 12.5.3.2. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej								
22 Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	**Program:** "Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce"	Poprawa ochrony przeciwpowodziowej w rejonie Odry Środkowej poprzez powstrzymanie procesów erozyjnych w korycie, modernizację obwałowań i dostosowanie do obecnych parametrów bezpieczeństwa	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	41,90	35,67	88 000	88 000	74 906	85,1%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 13

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**320 509**	**320 509**	**182 904**	**57,1%**
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą								
	Podzadanie 9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą								
	Działanie 9.1.1.2. Ochrona, udostępnianie, digitalizacja i popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum Historii Polski w Warszawie	**Program:** "Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie"	Stworzenie nowoczesnego budynku Muzeum, w którym zostanie zorganizowana wystawa stała przedstawiająca historię Polski w sposób atrakcyjny i przystępny dla odbiorców z kraju i zagranicy	Powierzchnia użytkowa budowanych obiektów (w m^2)	44 856	44 856	320 509	320 509	182 904	57,1%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 14

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**108 800**	**108 800**	**21 175**	**19,5%**
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy								
	Podzadanie 9.2.1.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy								
	Działanie 9.2.1.7. Wspieranie i promowanie działalności audiowizualnej, w tym kinematografii								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE	**Program:** "Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE"	Wzmacnianie polskiego potencjału filmowego, który wpisuje się w kreowaną przez Rząd Rzeczypospolitej Polskiej politykę audiowizualną sprzyjającą rozwojowi tego sektora, wsparcie produkcji audiowizualnych i konsolidacji podmiotów prowadzących działalność filmową, uatrakcyjnienie polskiego rynku i przyciągnięcie filmowców z całego świata	Powierzchnia użytkowa budowanego budynku (w m^2)	18 000	0	108 800	108 800	21 175	19,5%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 15

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**112 113**	**112 099**	**99 901**	**89,1%**
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy								
	Podzadanie 9.2.1.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy								
	Działanie 9.2.1.6. Wspieranie i promowanie literatury i czytelnictwa								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	**Program:** "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025"	Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	2,65	2,14	82 533	82 533	70 448	85,4%
Funkcja 3. Edukacja, wychowanie i opieka									
	Zadanie 3.1.W Oświata i wychowanie								
	Podzadanie 3.1.2.W Kształcenie ogólne, zawodowe i ustawiczne								
	Działanie 3.1.2.2.W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych								
83 Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	**Program:** "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025"	Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	5,0	4,60	29 580	29 566	29 453	99,6%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 16

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**91 103**	**91 103**	**6 486**	**7,1%**
Funkcja 9 Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą								
	Podzadanie 9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą								
	Działanie 9.1.1.4.W Ochrona zabytków wpisanych do rejestru i nadzór konserwatorski								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku	**Program:** "Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku"	Rewitalizacja oraz waloryzacja Pola Bitwy na Westerplatte, częściowa odbudowa reliktów dawnej Wojskowej Składnicy Tranzytowej oraz budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 - Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku, w którym zostanie zrealizowana wystawa opowiadająca historię Westerplatte oraz Wojny Obronnej 1939 roku	Powierzchnia wybudowanych/ odtworzonych budynków netto (w m^2)	11 036	0	91 103	91 103	6 486	7,1%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 17

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**9 000**	**9 000**	**5 739**	**63,8%**
Funkcja 16. Sprawy obywatelskie									
	Zadanie 16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego								
	Podzadanie 16.5.2. Wspieranie rozwoju społeczeństwa informacyjnego								
	Działanie 16.5.2.2. Inicjatywy i projekty w zakresie społeczeństwa informacyjnego								
27 Ministerstwo Cyfryzacji	**Program**: "Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029"	Zaktywizowanie młodzieży ze szkół ponadpodstawowych oraz uczelni pod kątem rozwoju najbardziej zaawansowanych umiejętności informatycznych, jakimi są algorytmiczne rozwiązywanie problemów i programowanie, w tym dotyczące umiejętności ICT w obszarach: chmura obliczeniowa, sztuczna inteligencja, Big data, algorytmy uczenia maszynowego oraz projektowanie gier komputerowych przez zapewnienie wsparcia metodycznego i merytorycznego	Liczba uczniów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	550	2 249	9 000	9 000	5 739	63,8%
			Liczba studentów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	850	584				
			Liczba nauczycieli/ wykładowców, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje metodyczne i merytoryczne w wyniku uczestnictwa w Programie	225	331				

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 18

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**34 800**	**34 800**	**34 628**	**99,5%**
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka									
	Zadanie 10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom								
	Podzadanie 10.2.1. Wspieranie badań aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R								
	Działanie 10.2.1.2. Finansowanie badań aplikacyjnych								
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	**Program**: "Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025"	Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części B	296	450	12 000	12 000	11 831	98,6%
Funkcja 14. Rynek pracy									
	Zadanie 14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy								
	Podzadanie 14.2.1. Tworzenie ram prawnych stosunków i warunków pracy oraz współpraca międzynarodowa								
	Działanie 14.2.1.2. Promocja i poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy								
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	**Program**: "Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025"	Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części A	333	508	22 800	22 800	22 797	99,99%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 19

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**22 813**	**22 813**	**21 615**	**94,7%**
Funkcja 21. Polityka rolna i rybacka									
	Zadanie 21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego								
	Podzadanie 21.3.1.W Ochrona zdrowia, zwalczanie chorób zakaźnych, dobrostan zwierząt oraz bezpieczeństwo zdrowia publicznego								
	Działanie 21.3.1.5. Badania w zakresie ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego								
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Państwowy Instytut Weterynaryjny - Państwowy Instytut Badawczy w Puławach	**Program:** "Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego"	Stworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia publicznego wynikających z występowania istotnych chorób zakaźnych zwierząt, zoonoz i skażeń żywności pochodzenia zwierzęcego i pasz	Liczba zbadanych próbek w ramach poszczególnych zadań Programu	46 520	46 491	22 813	22 813	21 615	94,7%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 20

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**6 500 000**	**6 500 000**	**6 499 222**	**99,99%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa								
	Podzadanie 19.1.3. Zarządzanie siecią dróg krajowych								
	Działanie 19.1.3.1. Zarządzanie siecią dróg krajowych								
	Podzadanie 19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych								
	Działanie 19.1.4.1. Utrzymanie dróg krajowych								
	Działanie 19.1.4.2. Remonty i przebudowy dróg krajowych								
	Działanie 19.1.4.3. Budowa autostrad i dróg ekspresowych								
	Działanie 19.1.4.5. Budowa pozostałych dróg krajowych								
39 Ministerstwo Infrastruktury, Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	**Program:** "Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku"	Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych	Długość przebudowanych dróg krajowych w ramach Programu (w km)	137	134,538	6 500 000	6 500 000	6 499 222	99,99%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 21

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**3 200 100**	**3 077 364**	**2 990 685**	**97,2%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa								
	Podzadanie 19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej								
	Działanie 19.2.4.2. Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych								
Funkcja 11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic									
	Zadanie 11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa								
	Podzadanie 11.4.2.W Pozamilitarne przygotowania obronne								
	Działanie 11.4.2.2.W Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszniczych przez sektor pozamilitarny								
39, 83 Ministerstwo Infrastruktury, PKP Polskie Linie Kolejowe S.A.	**Program:** "Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)"	Wzmocnienie roli transportu kolejowego w zintegrowanym systemie transportowym kraju	Długość przebudowanych torów kolejowych (w km)	448	326,1	15 004 788	15 150 814	12 489 134	82,4%
						w tym z budżetu państwa			
						3 200 100	3 077 364	2 990 685	97,2%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 22

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**7 837 800**	**7 837 800**	**7 836 804**	**99,99%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa								
	Podzadanie 19.2.3. Efektywne wykorzystanie infrastruktury kolejowej								
	Działanie 19.2.3.1. Utrzymanie i remonty infrastruktury kolejowej (z wyłączeniem linii o znaczeniu obronnym)								
	Działanie 19.2.3.2. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania infrastruktury kolejowej								
39 Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A. oraz pozostali zarządcy infrastruktury kolejowej	**Program**: "Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku"	Wzmocnienie roli transportu kolejowego w transporcie ogółem	Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	1) ≥89 2) 100 3) ≥90 4) 100	1) 93,88 2) 100 3) 100 4) -	8 823 100	8 823 100	8 625 622	97,8%
						w tym z budżetu państwa			
			Średnia prędkość kursowania pociągów (prędkość handlowa w km/h) pomniejszona o planowane postoje przewoźników, zamawiane wg rozkładu jazdy*	1) ≥95; ≥79; ≥61; ≥40 2) ≥40 3) ≥35 4) ≥32	1) 99; 81; 60; 38 2) 42 3) 40,82 4) -	7 837 800	7 837 800	7 836 804	99,99%
			Koszty działalności, związanej z wykonywaniem zadań zarządców infrastruktury, ponoszone na 1 pockm pracy eksploatacyjnej wykonanej na zarządzanych liniach kolejowych (1zł/1pockm)**	1) ≤43,4 2) ≤38,0 3) ≤73,24 4) ≤328,93	1) 39,8 2) 36,58 3) 53,24 4) -				

* dla PKP PLK S.A. (1) dotyczy odpowiednio pociągów: ekspresowych, pośpiesznych, regionalnych i towarowych

** dla Euroterminal Sławków są to koszty całkowite na 1 pockm pracy eksploatacyjnej, wykonanej na liniach kolejowych zarządzanych przez Euroterminal Sławków (zł/1pockm)

Objaśnienia: 1) PKP PLK S.A.; 2) SKM w Trójmieście Sp. z o.o.; 3) Dolnośląska Służba Dróg i Kolei; 4) Euroterminal Sławków Sp. z o.o. (w 2025 roku nie została podpisana umowa na realizację Programu z beneficjentem Euroterminal Sławków Sp. z o.o).

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 23

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
"Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów" – PRoGeO									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**40**	**40**	**39,9**	**99,8%**
Funkcja 12. Środowisko									
	Zadanie 12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi								
	Podzadanie 12.4.1.W Gospodarcze wykorzystanie zasobów i struktur geologicznych oraz badania geologiczne								
	Działanie 12.4.1.3.W Badania geologiczne								
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Główny Geolog Kraju	**Program:** "Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów - PRoGeO"	Rozszerzenie bazy surowcowej, przez przeprowadzenie badań struktur złożowych charakterystycznych dla obszarów dna oceanicznego, w ramach współpracy międzynarodowej lub w strefach będących w jurysdykcji Międzynarodowej Organizacji Dna Morskiego, co pozwoli na identyfikację i rozpoznanie głębokomorskich złóż polimetalicznych oraz ocenę ich rzeczywistego potencjału zasobowego	Liczba wykonanych ekspedycji badawczych związanych z pozyskaniem danych, w tym organizacją szkoleń – miernik liczony narastająco	3	2	43 040	43 040	969	2,3%
						w tym z budżetu państwa			
						40	40	39,9	99,8%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 24

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**1 100 540**	**1 100 540**	**637 214**	**57,9%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi								
	Podzadanie 6.2.2. Rezerwy strategiczne oraz zapasy agencyjne ropy naftowej i paliw								
	Działanie 6.2.2.1 Rezerwy strategiczne								
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	**Program:** "Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026"	Określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach obowiązywania Programu	Określona procentowo ilość danej rezerwy utworzona w roku przewidywanego jej utworzenia zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 70	60	1 127 591	1 154 653	645 648	55,9%
						w tym z budżetu państwa			
			Określona procentowo ilość danej rezerwy zlikwidowana w roku przewidywanej jej likwidacji zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 80	44	1 100 540	1 100 540	637 214	57,9%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 25

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**11 400**	**11 400**	**11 369**	**99,7%**
Funkcja 16. Sprawy obywatelskie									
	Zadanie 16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych								
	Podzadanie 16.2.1.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych								
	Działanie 16.2.1.1.W Działania krajowe i współpraca międzynarodowa na rzecz społeczności romskiej								
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	**Program:** "Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030"	Zwiększenie integracji społeczności romskiej w Polsce poprzez działania w obszarze edukacji, poprawy sytuacji mieszkaniowej i integracji	Liczba Romów uczestniczących w "Programie integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030" w stosunku do liczby osób deklarujących przynależność do romskiej mniejszości etnicznej (w %)	50	40	700	700	669	95,6%
83 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie						10 000	10 000	10 000	100%
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej						700	700	700	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 26

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**29 470**	**29 470**	**29 470**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.2.W Ratownictwo medyczne								
	Podzadanie 20.2.1.W Ratownictwo medyczne								
	Działanie 20.2.1.1. Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego								
46 Ministerstwo Zdrowia, Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	**Program:** "Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021–2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym"	Utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego zgodnie z ustawą o PRM, która będzie dokonana przez odnowienie zapasu limitowanych parametrów eksploatacyjnych zespołów napędowych 23 śmigłowców typu EC135, użytkowanych w LPR	Liczba: 1) zakupionych silników 2) zakupionych przekładni głównych (narastająco)	1) 48 2) 19	1) 48 2) 19	29 470	29 470	29 470	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 27

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Drugi etap budowy Centrum Kliniczno – Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**55 000**	**55 000**	**54 165**	**98,5%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Medyczny w Łodzi	**Program:** "Drugi etap budowy Centrum Kliniczno – Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym"	Konsolidacja rozproszonych obiektów medycznych UM w Łodzi poprzez przeniesienie klinik z jednostek obcych oraz szpitali UM, w efekcie utworzenie jednego akademickiego ośrodka łączącego funkcje dydaktyczną, badawczą i kliniczną. 1) 394 nowych łóżek szpitalnych; 2) 42.083 m^2 powierzchni budynków, w tym: a) w budynku A1 - 23.806 m^2 (zagospodarowanie pustostanu); b) w budynku A2 - 11.100 m^2 (zagospodarowanie pustostanu); c) Ośrodek Radioterapii 7.177 m^2 (nowy obiekt)	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	98	95	55 000	55 000	54 165	98,5%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 28

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**242 583**	**5 625**	**5 625**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu Collegium Medicum im. Ludwika Rydygiera w Bydgoszczy	**Program:** "Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy"	Stworzenie warunków do poprawy jakości udzielania świadczeń zdrowotnych i realizacji zadań dydaktyczno-naukowych Collegium Medicum im. L. Rydygiera w Bydgoszczy Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu przez wybudowanie nowoczesnego budynku szpitalnego oraz modernizację wybranych jednostek w obecnych budynkach szpitala. Budowa 6-cio piętrowego budynku o powierzchni całkowitej 21.954 m^2 i kubaturze 87.585 m^3, modernizacja 5.530 m^2 powierzchni całkowitej istniejącego szpitala	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	100	43	242 583	5 625	5 625	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 29

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej - Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**19 000**	**3 163**	**3 163**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Narodowy Instytut Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie - Państwowy Instytut Badawczy	**Program:** "Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej - Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I"	Podniesienie jakości świadczonych usług medycznych, radykalna poprawa komfortu pacjentów oraz zapewnienie warunków do racjonalnego, nowoczesnego i skutecznego leczenia przez dostosowanie Centrum Onkologii - Instytutu w Warszawie im. Marii Skłodowskiej-Curie do obecnie obowiązujących standardów. 1) zmiana liczby łóżek z 726 do 676 (o 50 szt.); 2) zwiększenie powierzchni użytkowej z 86.680 m² (łącznie z Wawelską) do 114.853 m²	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	13	12	19 000	3 163	3 163	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 30

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**200 000**	**200 000**	**200 000**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Uniwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu, Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Poznaniu	**Program:** "Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)"	Stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia, zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości świadczeń zdrowotnych dla pacjentów oraz jednocześnie stworzenie nowoczesnego i kompleksowego zaplecza dla realizacji kształcenia studentów przez budowę nowego obiektu szpitalnego – Centralnego Zintegrowanego Szpitala Klinicznego – centrum medycyny interwencyjnej, z utworzeniem szpitalnego oddziału ratunkowego, do którego zostanie przeniesiona działalność dwóch szpitali klinicznych Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu. Parametry techniczne inwestycji: powierzchnia użytkowa ok. 45.000 m^2, a liczba łóżek: 410	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	85	85	200 000	200 000	200 000	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 31

Część / Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**57 000**	**57 000**	**57 000**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Narodowy Instytut Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego Państwowy Instytut Badawczy	**Program:** "Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego"	Zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego przez stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia. Program polega na budowie, przebudowie i modernizacji infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii. Liczba łóżek wzrośnie do (szt.) 355. Liczba nowo wybudowanych obiektów (szt.) 4. Liczba zmodernizowanych obiektów (szt.) 6. Liczba miejsc parkingowych na Parkingu Wielopoziomowym (szt.) 400. Wzrost powierzchni użytkowej objętej planem (m^2) 40.388	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	74	71	57 000	57 000	57 000	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 32

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**255 745**	**0**	**0**	**-**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia, Warszawski Uniwersytet Medyczny	**Program:** "Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus"	Stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia, zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości świadczeń zdrowotnych oraz jednocześnie stworzenie nowoczesnego i kompleksowego zaplecza dla realizacji kształcenia studentów przez budowę nowego budynku szpitalnego oraz przebudowę istniejącej infrastruktury na terenie Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego Zakładu Leczniczego - Szpitala Klinicznego Dzieciątka Jezus. 1) przebudowa Kliniki Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu – 60 łóżek, powierzchnia użytkowa 14.018 m^2, 2) przebudowa budynku na potrzeby Klinik Dermatologii i Wenerologii oraz Kliniki Dermatologicznej wraz z AOS - 40 łóżek, powierzchnia użytkowa 2.500 m^2 3) budowa nowego budynku szpitalnego - 236 łóżek, powierzchnia użytkowa 29.214 m^2. 4) modernizacja sieci ciepłowniczych, teleinformatycznych, sieci p.poż. i alarmowej, zasilania energetycznego i infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, 5) przebudowa nawierzchni asfaltowych i ciągów pieszych, modernizacja ciągów komunikacyjnych	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	48	21	255 745	0	0	-

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 33

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**264 385**	**264 385**	**264 385**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka									
	Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki								
	Podzadanie 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki								
	Działanie 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem								
46 Ministerstwo Zdrowia, Pomorski Uniwersytet Medyczny w Szczecinie	**Program:** "Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych"	Stworzenie bazy lokalowej wraz z przebudową i rozbudową kompleksu budynków szpitala SPSK1, mające na celu poprawę jakości udzielanych świadczeń zdrowotnych i realizacji zadań dydaktycznych i medycznych wdrożeń innowacyjnych. 1) 83 nowych łóżek szpitalnych; 2) powierzchnia użytkowa 60.966 w tym: nowopowstałej 58.586 m^2 i 2.380 m^2 - powierzchni przebudowywanej	Udział realizowanego zakresu rzeczowego (w %)	60,26	60,26	264 385	264 385	264 385	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 34

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu									
Wydatki budżetu państwa w 2024 roku						**203 568**	**203 568**	**203 568**	**100%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej								
85/02 Wojewoda Dolnośląski, Dolnośląskie Centrum Onkologii, Pulmonologii i Hematologii	**Program:** "Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu"	Stworzenie warunków do realizacji nowoczesnego, racjonalnego i skutecznego leczenia, zwiększenie dostępności, jakości i kompleksowości świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami nowotworowymi przez budowę nowego obiektu szpitalnego – Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu na potrzeby Dolnośląskiego Centrum Onkologii, Pulmonologii i Hematologii	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	39,80	34,20	203 568	203 568	203 568	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 35

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**500 000**	**254 273**	**237 458**	**93,4%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej								
	Zadanie 20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny								
	Podzadanie 20.5.1.W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia								
	Działanie 20.5.1.4. Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia	**Program:** "Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030"	Wzrost odsetka osób przeżywających 5 lat od zakończenia terapii onkologicznej	Liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.)	44 000	1 764 468	500 000	254 273	237 458	93,4%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 36

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**270 000**	**53 454**	**50 384**	**94,3%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej								
	Zadanie 20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny								
	Podzadanie 20.5.1.W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego stylu życia								
	Działanie 20.5.1.4 Profilaktyka edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia	**Program**: "Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032"	Obniżenie zachorowalności i umieralności z powodu ChUK	Liczba pacjentów z niewydolnością serca, skierowanych do leczenia szpitalnego w ramach sieci kardiologicznej (w os.)	1 100	47 522	270 000	53 454	50 384	94,3%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 37

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Narodowy Program Transplantacyjny									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**100 000**	**68 408**	**58 579**	**85,6%**
Funkcja 20. Zdrowie									
	Zadanie 20.1.W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej								
	Podzadanie 20.1.4.W Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych								
	Działanie 20.1.4.7. Świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie programów polityki zdrowotnej								
	Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Podzadanie 20.4.1.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia								
	Działanie 20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej								
46 Ministerstwo Zdrowia	**Program**: "Narodowy Program Transplantacyjny"	Rozwój medycyny transplantacyjnej	Liczba przeszczepień narządowych (odpowiednio dla dawców żywych i zmarłych) w przeliczeniu na 1 mln mieszkańców	50	64*	100 000	68 408	58 579	85,6%

*Dane wstępne za 2025 r. Ostateczna wartość zostanie zamieszczona w Biuletynie Centrum Organizacyjno-Koordynacyjnego ds. Transplantacji „Poltransplant" (planowana publikacja – czerwiec 2026 r.).

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 38

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program polskiej energetyki jądrowej									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**61 636**	**54 358**	**47 935**	**88,2%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi								
	Podzadanie 6.2.1.W Rynki paliw i energii								
	Działanie 6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej								
48 Ministerstwo Energii	**Program:** "Program polskiej energetyki jądrowej"	Wdrożenie w Polsce energetyki jądrowej, co przyczyni się do zapewnienia dostaw odpowiedniej ilości energii elektrycznej po akceptowalnych dla gospodarki i społeczeństwa cenach, przy równoczesnym zachowaniu wymagań ochrony środowiska	Przeprowadzenie badania opinii publicznej badającego poziom akceptacji społecznej dla rozwoju energetyki jądrowej w Polsce (w szt.)	1	1	30 500	30 500	25 071	82,2%
68 Państwowa Agencja Atomistyki						23 708	23 708	22 714	95,8%
83 Państwowa Agencja Atomistyki						7 428	150	150	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 39

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wieloletni "Senior+" na lata 2021-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**60 000**	**59 308**	**56 114**	**94,6%**
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny									
	Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna								
	Podzadanie 13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się								
	Działanie 13.1.4.1.W Wspieranie aktywnego starzenia się								
83 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie	**Program:** "Program wieloletni "Senior+" na lata 2021-2025"	Zwiększenie aktywnego uczestnictwa seniorów w życiu społecznym, poprzez dofinansowanie rozbudowy infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz zwiększenie miejsc w ośrodkach wsparcia „Senior+", tj. wsparcie działań jednostek samorządu w rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+" i Klubów „Senior+"	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	650	741	60 000	59 308	56 114	94,6%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 40

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**6 126**	**6 126**	**6 014**	**98,2%**
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe									
	Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą								
	Podzadanie 9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą								
	Działanie 9.1.1.7.W Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi								
83 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewoda Małopolski	**Program:** "Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025"	Zapewnienie pokoju społecznego wokół byłego niemieckiego nazistowskiego obozu koncentracyjnego Auschwitz-Birkenau dla tworzenia warunków godnego upamiętnienia największego w Europie i świecie miejsca pamięci masowej zagłady, wpisanego na listę Światowego Dziedzictwa UNESCO	Liczba wykonanych zadań Programu do końca roku (w szt. narastająco)	19	19	9 059	15 051	24 671	163,9%
						w tym z budżetu państwa			
						6 126	6 126	6 014	98,2%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 41

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**657 914**	**657 914**	**591 293**	**89,9%**
Funkcja 8. Kultura fizyczna									
	Zadanie 8.1. Sport dla wszystkich								
	Podzadanie 8.1.1. Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich								
	Działanie 8.1.1.2. Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej								
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	**Program:** "Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich"	Poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej na obszarach o mniejszym stopniu urbanizacji, z reguły mniej zasobnych oraz rzadziej zaludnionych poprzez wybudowanie 500 przyszkolnych hal sportowych	Liczba dofinansowanych w danym roku hal sportowych (w szt.)	242	226	657 914	657 914	591 293	89,9%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 42

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Wieloletni rządowy program "Posiłek w szkole i w domu" na lata 2024-2028									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**550 000**	**546 533**	**536 234**	**98,1%**
Funkcja 3. Edukacja, wychowanie i opieka									
	Zadanie 3.1.W Oświata i wychowanie								
	Podzadanie 3.1.7.W Wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej								
	Działanie 3.1.7.6.W Realizacja działań edukacyjnych, w tym wychowawczych, opiekuńczych, terapeutycznych i resocjalizacyjnych wobec dzieci i młodzieży zagrożonych marginalizacją i wykluczeniem społecznym								
83 Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	**Program:** "Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu" na lata 2024-2028"	Wzmocnienie opiekuńczej funkcji szkoły podstawowej poprzez tworzenie warunków umożliwiających spożywanie przez uczniów posiłku w trakcie pobytu w szkole	Liczba szkół publicznych, która została objęta Programem (w tys.)	0,50	0,607	40 000	36 533	35 901	98,3%
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny									
	Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna								
	Podzadanie 13.1.2.W Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym								
	Działanie 13.1.2.6.W Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych								
85 Wojewodowie	Program: "Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu" na lata 2024-2028"	Zapewnienie posiłku dzieciom, uczniom i młodzieży oraz objęcie pomocą osób dorosłych, zwłaszcza starszych, chorych lub niepełnosprawnych i samotnych	Liczba osób objętych pomocą w ramach Programu (w mln)	0,8	0,67	350 000	350 000	340 333	97,2%
83 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Wojewodowie						160 000	160 000	160 000	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 43

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**8 000**	**3 215**	**2 501**	**77,8%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa								
	Podzadanie 19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych								
	Działanie 19.1.4.6.W Pozostałe drogi publiczne								
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie	**Program:** "Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów"	Poprawienie wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów poprzez uzupełnienie lokalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu JST	Liczba zadań, dla których przyznano środki na opracowanie dokumentacji (szt. narastająco)	25	25	323 000	650 208	519 285	79,9%
						w tym z budżetu państwa			
						8 000	3 215	2 501	77,8%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 44

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2027									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**58 177**	**58 115**	**57 805**	**99,5%**
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju									
	Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju								
	Podzadanie 17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego								
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski	**Program**: "Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2027"	Zwiększanie możliwości rozwoju Ziemi Słupskiej i podniesienie jakości życia jej mieszkańców poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu polityki rozwoju	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	60	65	72 722	72 660	73 844	101,6%
						w tym z budżetu państwa			
						58 177	58 115	57 805	99,5%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 45

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**58 000**	**35 531**	**35 114**	**98,8%**
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju									
	Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju								
	Podzadanie 17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego								
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Mazowiecki	**Program**: "Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030"	Zwiększenie możliwości rozwoju miasta stołecznego Warszawy i podniesienie jakości życia jego mieszkańców przez wsparcie finansowe zadań własnych z zakresu polityki rozwoju w działaniach wskazanych w Programie	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	8	9	72 500	49 436	49 019	99,2%
						w tym z budżetu państwa			
						58 000	35 531	35 114	98,8%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 46

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**112 000**	**69 241**	**63 842**	**92,2%**
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju									
	Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju								
	Podzadanie 17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego								
83 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie: Lubelski, Podkarpacki, Podlaski, Warmińsko-Mazurski	**Program**: "Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030"	Poprawa jakości życia mieszkańców północno-wschodnich obszarów przygranicznych Rzeczypospolitej Polskiej przez ograniczenie negatywnych skutków inwazji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę oraz stworzenie trwałych podstaw umożliwiających rozwój społeczno-gospodarczy z poszanowaniem środowiska naturalnego	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	90	103	140 000	89 362	83 963	94,0%
						w tym z budżetu państwa			
						112 000	69 241	63 842	92,2%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 47

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**50 000**	**30 144**	**29 736**	**98,6%**
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju									
	Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju								
	Podzadanie 17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego								
83 Ministerstwo Energii, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski	**Program:** "Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim"	Zwiększenie możliwości rozwoju województwa pomorskiego i podniesienie jakości życia jego mieszkańców, poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	20	15	62 500	62 500	44 822	71,7%
						w tym z budżetu państwa			
						50 000	30 144	29 736	98,6%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 48

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA" umożliwiający jego eksploatację po 2027 r.									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**24 984**	**24 984**	**24 436**	**97,8%**
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju									
	Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi								
	Podzadanie 6.2.1.W Rynki paliw i energii								
	Działanie 6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej								
48 Ministerstwo Energii	**Program:** "Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA" umożliwiający jego eksploatację po 2027 r."	Dokonanie modernizacji badawczego reaktora jądrowego "MARIA", tak aby zapewnić wzmocnienie jego bezpiecznej eksploatacji po roku 2027 w perspektywie co najmniej do 2050 r.	Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w Programie w danym roku (w %)	100	83,3	20 123	20 123	19 575	97,3%
83 Ministerstwo Energii						4 861	4 861	4 861	100%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 49

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zagospodarowanie Dolnej Wisły									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**20 130**	**20 130**	**0**	**0%**
Funkcja 12. Środowisko									
	Zadanie 12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi								
	Podzadanie 12.5.3.W Ochrona przeciwpowodziowa								
	Działanie 12.5.3.2. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej								
83 Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	**Program:** "Zagospodarowanie Dolnej Wisły"	Zagospodarowanie Drogi Wodnej Dolnej Wisły uwzględniające cele polityki transportowej i wodnej	Budowa stopnia wodnego wraz z infrastrukturą techniczną i środowiskową – zaawansowanie prac (w %)	0,51	0,00	20 130	20 130	0	0%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 50

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**32 745**	**32 745**	**31 247**	**95,4%**
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa									
	Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa								
	Podzadanie 19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza								
	Działanie 19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów								
21 Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	**Program:** "Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską"	Zapewnienie bezpieczeństwa regionu oraz umożliwienie wzrostu społeczno-gospodarczego poprzez ustanowienie drogi wodnej, umożliwiającej swobodny i całoroczny dostęp statków morskich wszystkich bander do Elbląga jako morskiego portu Unii Europejskiej	Tor podejściowy wraz z infrastrukturą - zaawansowanie prac (w %)	99,88	97,21	32 745	32 745	31 247	95,4%

PROGRAMY WIELOLETNIE W UKŁADZIE ZADANIOWYM W ROKU 2025

TABELA 51

Część Jednostka koordynująca/realizująca	Nazwa programu zadania/podzadania/działania	Cel programu	Miernik			Wydatki budżetu państwa w tys. zł[1)]			
			Nazwa	Wartość					
				Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Wykonanie	Plan na 2025 r. według ustawy budżetowej	Plan na 2025 r. po zmianach	Wykonanie	Wykonanie % (9:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy									
Wydatki budżetu państwa w 2025 roku						**77 129**	**77 129**	**77 129**	**100%**
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka									
	Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki								
	Podzadanie 10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki								
	Działanie 10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem								
24 Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Akademia Muzyczna im. Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy	**Program:** "Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy"	Przeniesienie prowadzonej w różnych lokalizacjach działalności dydaktycznej i artystycznej Akademii Muzycznej im. F. Nowowiejskiego do jednej siedziby w celu poprawy procesu artystyczno-edukacyjnego	Powierzchnia użytkowa nowo utworzonych obiektów (w m^2)	23 314	23 314	77 129	77 129	77 129	100%

[1)] Z wyjątkiem programów wieloletnich: "Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028", "Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029", "Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)", "Rządowy Program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku", "Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów - PRoGeO", "Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026", "Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025", "Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów", "Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2027", "Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030", "Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych a na lata 2024-2030", "Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim", dla których przedstawiono łączne wydatki ze wszystkich źródeł finansowania (w tym wydatki z budżetu państwa).

AGENCJE WYKONAWCZE

POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 012	5 012	28 097
1.1	Środki pieniężne	5 000	5 000	28 088
1.2	Należności krótkoterminowe:	10	10	7
1.3	Zapasy	2	2	2
2	Należności długoterminowe:	200	200	259
3	Zobowiązania:	8 733	8 733	24 896
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	52 611	65 567	58 488
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	568		
1.1	Przychody z tytułu świadczenia usług	568		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	37 238	49 005	43 045
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	5 342	6 777	5 247
4	Pozostałe przychody, w tym:	9 463	9 458	9 882
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	5		
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	5		
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	9 458	9 458	9 827
5	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		327	314
III	KOSZTY OGÓŁEM	52 611	65 567	60 491
1	Koszty funkcjonowania	52 611	65 567	60 491
1.1	Amortyzacja	9 458	9 458	9 827
1.2	Materiały i energia	570	1 119	876
1.3	Usługi obce	22 184	31 456	27 321
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	13 652	16 696	16 743
1.4.1	osobowe	13 399	16 068	16 187
1.4.2	bezosobowe	253	628	556
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25	25	85
1.6	Składki, z tego na:	2 638	3 238	2 880
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 184	2 689	2 458
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	330	399	321
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	124	150	101
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	188		
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	112		
1.7.2	podatek CIT	76		
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 896	3 575	2 758
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		-2 003
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		-2 003
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	52 208	71 036	64 266

POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.1	- podmiotowa	22 208	22 910	22 910
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	15 030	24 620	24 620
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	1 475	1 475
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	14 970	22 031	15 261
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	16 177	23 238	8 771
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 007	5 016	20 199
1.1	Środki pieniężne	5 000	5 009	19 976
1.2	Należności krótkoterminowe:	5	5	219
1.3	Zapasy	2	2	4
2	Należności długoterminowe:	200	200	41
3	Zobowiązania:	6 000	6 000	19 723

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	5 000	5 000	28 088
II	DOCHODY	59 330	79 356	67 339
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	52 208	71 036	64 266
1.1	- podmiotowa	22 208	22 910	22 910
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	15 030	24 620	24 620
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	1 475	1 475
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		

POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	14 970	22 031	15 261
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	6 549	7 984	2 751
3	Pozostałe dochody, z tego:	573	9	8
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	5		
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	5		
3.2	Dochody z prowadzonej działalności	568		
3.3	Pozostałe		9	8
4	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych		327	314
III	WYDATKI	59 330	79 347	75 451
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0	2 910	1 207
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0	2 910	1 207
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		2 910	1 207
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	43 153	56 109	48 575
1.1	Materiały i energia	570	1 119	794
1.2	Usługi obce	22 184	31 456	26 325
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	13 652	16 696	16 385
1.3.1	osobowe	13 399	16 068	15 829
1.3.2	bezosobowe	253	628	556
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25	25	20
1.5	Składki, z tego na:	2 638	3 238	2 866
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 184	2 689	2 448
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	330	399	319
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	124	150	100
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	188		
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	112		
1.6.2	podatek CIT	76		
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 896	3 575	2 184
2	Wydatki majątkowe	16 177	23 238	8 771

POLSKA AGENCJA KOSMICZNA

TABELA 1

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Zwrot dotacji z lat ubiegłych			18 105
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 000	5 009	19 976
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	101	101	95

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:		100 000	100 000
1.1	- otrzymane nieodpłatnie		100 000	100 000

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	600	600	4 358
1.1	Środki pieniężne	0		1 002
1.2	Należności krótkoterminowe:	600	600	3 356
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	2 578	2 578	3 656
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	259 355	360 729	331 971
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	204 085	280 896	274 669
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	51 820	55 820	54 229
5	Pozostałe przychody, w tym:	3 450	24 013	3 073
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 750	1 750	761
5.4	Inne	1 700	22 263	2 313
III	KOSZTY OGÓŁEM	259 155	360 529	330 939
1	Koszty funkcjonowania	31 270	55 204	28 294
1.1	Amortyzacja	1 750	1 750	761
1.2	Materiały i energia	590	570	400
1.3	Usługi obce	10 884	12 001	9 205
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 817	14 861	13 599
1.4.1	osobowe	9 486	9 887	9 887
1.4.2	bezosobowe	3 331	4 974	3 712
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	328	338	112
1.6	Składki, z tego na:	2 230	2 355	1 959
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 861	1 940	1 671
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	329	344	224
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	40	71	64
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	80	80	6
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	80	80	6
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 591	23 249	2 253
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	218 401	295 186	292 588
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	218 401	295 186	292 588
3	Pozostałe koszty, w tym:	9 484	10 139	10 057
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	9 484	10 139	10 057
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	200	200	1 032
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	200	200	1 032
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	206 285	287 318	280 499
1.1	- podmiotowa	16 547	16 547	16 045
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	185 354	262 165	256 445
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 384	8 606	8 009
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 415	6 637	5 977
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	227 885	305 325	302 645
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	772	772	5 820
1.1	Środki pieniężne	0		1 577
1.2	Należności krótkoterminowe:	772	772	4 243
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	2 550	2 550	3 629
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0		1 002
II	DOCHODY	258 320	343 353	336 082
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	206 285	287 318	280 499
1.1	- podmiotowa	16 547	16 547	16 045
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	185 354	262 165	256 445
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 384	8 606	8 009
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	52 035	56 035	54 375
4	Pozostałe dochody, z tego:	0		1 208
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		0
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		1 208
III	WYDATKI	258 320	343 353	335 507
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	28 020	31 391	26 255
1.1	Materiały i energia	590	570	404
1.2	Usługi obce	10 884	12 001	9 374
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	12 817	14 861	13 600
1.3.1	osobowe	9 486	9 887	9 887
1.3.2	bezosobowe	3 331	4 974	3 713
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	328	338	112
1.5	Składki, z tego na:	2 230	2 355	1 959
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 861	1 940	1 671
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	329	344	224
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	40	71	64
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	80	80	6
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	80	80	6
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 091	1 186	800
2	Wydatki majątkowe	2 415	6 637	5 977
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	227 885	305 325	302 645
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	227 885	305 325	302 645
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
6	Zwroty dotacji z lat ubiegłych			630

NARODOWY INSTYTUT WOLNOŚCI-CENTRUM ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 2

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		1 577
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	69	69	67

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		210
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0		210
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

TABELA 3

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	886 088	950 146	950 146
1.1	Środki pieniężne	91 803	73 650	73 650
1.2	Należności krótkoterminowe:	794 265	871 421	871 421
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	93 933	96 123	96 123
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	20		
2	Należności długoterminowe:	7 946	18 131	18 131
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	94 000	87 851	87 851
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	428 184	436 022	365 772
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1	1	0
1.1	Przychody z refaktur	1	1	0
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	329 027	336 132	207 692
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	4 770	4 980	6 728
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	855	1 378	1 169
5	Pozostałe przychody, w tym:	93 531	93 531	150 182
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	115	115	453
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	105	105	416
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	11 186	11 186	5 577
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 417	2 417	2 374
5.4	Pozostałe przychody	79 813	79 813	141 778
III	KOSZTY OGÓŁEM	435 574	443 412	373 024
1	Koszty funkcjonowania	221 548	233 161	194 038
1.1	Amortyzacja	2 664	2 664	2 566
1.2	Materiały i energia	5 127	5 445	3 274
1.3	Usługi obce	69 182	69 410	45 452
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	115 960	124 647	116 358
1.4.1	osobowe	95 443	103 556	102 898
1.4.2	bezosobowe	20 517	21 091	13 461
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	549	1 044	814
1.6	Składki, z tego na:	23 079	24 846	23 286
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	16 653	17 858	16 847
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 358	2 531	2 184
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 450	1 608	1 475
1.6.5	pozostałe	2 618	2 849	2 779
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	30	30	21
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	45	45	1
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	5	5	

POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

TABELA 3

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	40	40	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 912	5 030	2 264
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	134 751	130 976	72 704
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	134 751	130 976	72 704
3	Pozostałe koszty, w tym:	79 275	79 275	106 283
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-7 390	-7 390	-7 252
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			361
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-7 390	-7 390	-7 613
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	330 116	337 221	207 783
1.1	- podmiotowa	74 991	85 596	61 222
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	15 668	12 168	1 466
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	235 604	235 604	143 051
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	55 531	55 531	33 700
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	413	413	47
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	73	73	8
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	2 351	2 351	1 906
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	1 406	1 406	430
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 089	1 089	91
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 289	1 289	1 171
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	3 876 709	3 872 934	2 980 586
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	877 022	858 906	1 239 579
1.1	Środki pieniężne	91 803	73 440	304 135
1.2	Należności krótkoterminowe:	785 199	785 446	930 449
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	93 898	93 898	96 039
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	20	20	
2	Należności długoterminowe:	7 630	7 630	23 004
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	79 256	79 256	315 008
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

TABELA 3

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	91 803	73 650	73 650
II	DOCHODY	404 707	412 335	601 219
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	330 116	337 221	514 937
1.1	- podmiotowa	74 991	85 596	81 996
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	15 668	12 168	11 920
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	235 604	235 604	417 624
1.4.1	w tym na współfinansowanie	55 531	55 531	49 872
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	413	413	430
1.5.1	w tym na współfinansowanie	73	73	75
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	2 351	2 351	1 878
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	1 406	1 406	528
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 089	1 089	1 089
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	4 770	4 770	3 762
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	855	1 378	1 176
4	Pozostałe dochody, z tego:	68 966	68 966	81 343
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	115	115	656
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	105	105	416
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	11 186	11 186	4 093
4.3	Pozostałe	57 665	57 665	76 594
III	WYDATKI	404 707	412 545	370 822
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	249 554	249 764	169 005
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	57 010	57 010	45 764
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			45 333
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			431
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	181 358	181 568	117 727
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			81 134
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			35 115
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			1 021
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			456
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	11 186	11 186	5 515
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	219 407	231 020	192 350
1.1	Materiały i energia	5 127	5 445	3 318
1.2	Usługi obce	69 182	69 410	46 139
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	115 960	124 647	116 380

POLSKA AGENCJA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI

TABELA 3

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3.1	osobowe	95 443	103 556	102 920
1.3.2	bezosobowe	20 517	21 091	13 460
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	549	1 044	811
1.5	Składki, z tego na:	23 079	24 846	23 256
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	16 653	17 858	16 843
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 358	2 531	2 184
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 450	1 608	1 475
1.5.4	pozostałe	2 618	2 849	2 753
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	30	30	21
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	568	568	176
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	5	5	0
1.7.2	podatek CIT	523	523	175
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	40	40	1
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 912	5 030	2 247
2	Wydatki majątkowe	1 289	1 289	1 171
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	131 011	127 236	74 284
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	131 011	127 236	74 284
4	Pozostałe wydatki	53 000	53 000	79 393
5	Zwrot dotacji z lat ubiegłych			23 625
IV	Kasowo zrealizowane przychody			88
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	91 803	73 440	304 135
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	711	750	713

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 100	2 100	8 829
1.1	- depozyty overnight (O/N)	700	700	7 329
1.2	- depozyty terminowe	1 400	1 400	1 500
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

TABELA 4

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		170 673
1.1	Środki pieniężne	0		39 057
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		131 616
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 470 062	1 456 732	1 274 562
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 370 952	1 371 845	1 245 270
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	74 917	75 096	23 469
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	15 000		
5	Pozostałe przychody, w tym:	9 193	9 791	5 823
5.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	2 939	4 614	1 446
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	6 000	5 102	3 740
5.3	Środki EFTA i EOG	254	75	75
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 470 062	1 456 732	1 275 600
1	Koszty funkcjonowania	197 340	195 042	180 686
1.1	Amortyzacja	6 000	5 102	3 740
1.2	Materiały i energia	715	503	480
1.3	Usługi obce	42 152	30 510	25 705
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	88 319	82 701	77 882
1.4.1	osobowe	69 616	67 018	63 112
1.4.2	bezosobowe	18 703	15 683	14 769
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	210	310	272
1.6	Składki, z tego na:	15 022	14 285	11 961
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	12 298	11 738	10 171
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 723	1 658	1 353
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 001	889	436
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	44 922	61 631	60 646
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 272 722	1 261 690	1 094 914
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 197 281	1 198 203	1 068 496
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		-1 038
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			13
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		-1 052
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 380 376	1 376 279	1 334 588
1.1	- podmiotowa	87 013	88 370	88 254
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 112 134	1 111 836	1 081 509
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	166 815	166 214	155 384

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

TABELA 4

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	102 409	102 384	96 212
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	12 014	8 059	7 711
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	8 446	3 864	3 538
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 400	1 800	1 730
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 400	1 800	1 730
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	3 112 544	2 820 503	2 147 642
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		196 249
1.1	Środki pieniężne	0		44 348
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU			40 429
II	DOCHODY	1 466 462	1 453 430	1 381 712
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 373 352	1 373 645	1 343 123
1.1	- podmiotowa	87 013	88 370	88 370
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 112 134	1 111 836	1 081 836
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	166 815	166 214	165 692
1.4.1	w tym na współfinansowanie	102 409	102 384	101 862
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	4 990	5 425	5 425
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	749	1 230	1 220
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 400	1 800	1 800
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	74 917	75 096	34 103
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	15 000		

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

TABELA 4

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4	Pozostałe dochody, z tego:	3 193	4 689	4 485
4.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	2 939	4 614	4 411
4.2	Środki EFTA i EOG	254	75	75
III	WYDATKI	1 466 462	1 453 430	1 358 588
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	250 205	236 535	174 096
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	103 158	103 614	97 397
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			96 212
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			1 185
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	144 108	129 982	75 253
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			59 172
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			11 833
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			4 173
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			75
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	2 939	2 939	1 446
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	191 340	189 940	176 991
1.1	Materiały i energia	715	503	480
1.2	Usługi obce	42 152	30 510	25 705
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	88 319	82 701	77 882
1.3.1	osobowe	69 616	67 018	63 112
1.3.2	bezosobowe	18 703	15 683	14 769
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	210	310	272
1.5	Składki, z tego na:	15 022	14 285	11 961
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	12 298	11 738	10 171
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 723	1 658	1 353
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 001	889	436
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	44 922	61 631	60 692
2	Wydatki majątkowe	2 400	1 800	1 730
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 272 722	1 261 690	1 179 867
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 197 281	1 198 203	1 153 440
IV	Kasowo zrealizowane przychody			36 405
V	Kasowo zrealizowane rozchody			55 320
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		44 638
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	450	455	491

NARODOWE CENTRUM BADAŃ I ROZWOJU

TABELA 4

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	14 000	14 000	8 031
1.1	- depozyty overnight (O/N)	14 000	14 000	8 031
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	39 295	39 295	41 320
1.1	Środki pieniężne	39 295	39 295	41 320
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	2 500	2 500	6 991
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 778 510	1 802 668	1 751 847
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 747 083	1 748 134	1 692 691
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	12 666	12 666	7 381
4	Pozostałe przychody, w tym:	18 761	41 868	51 775
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 300	3 300	2 816
4.2	Środki z innych źródeł	15 461	38 568	48 959
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 778 500	1 789 763	1 711 096
1	Koszty funkcjonowania	73 556	69 819	59 212
1.1	Amortyzacja	3 300	3 300	2 816
1.2	Materiały i energia	2 550	2 070	1 083
1.3	Usługi obce	7 500	7 071	4 631
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	41 524	41 233	39 491
1.4.1	osobowe	22 765	23 744	22 737
1.4.2	bezosobowe	18 759	17 489	16 754
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 490	6 520	4 523
1.6	Składki, z tego na:	5 187	5 397	4 560
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	4 106	4 272	3 844
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	595	620	464
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	486	505	251
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	130	130	98
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	16
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	100	100	82
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	10	10	1
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 875	4 098	2 010
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 704 944	1 719 944	1 651 884
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 701 544	1 716 844	1 648 738
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	10	12 905	40 751
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10	10	
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10	10	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	12 895	40 751

NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 748 383	1 749 009	1 694 019
1.1	- podmiotowa	63 417	58 417	51 612
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 683 144	1 688 144	1 640 287
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	522	1 573	1 257
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	418	237	189
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 300	875	863
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 300	875	863
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 701 544	1 716 844	1 648 079
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	19 248	32 143	57 494
1.1	Środki pieniężne	19 248	32 143	57 494
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		0
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	2 500	2 500	5 672

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	39 295	39 295	42 391
II	DOCHODY	1 756 463	1 780 196	1 777 051
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 748 383	1 749 009	1 744 003
1.1	- podmiotowa	63 417	58 417	53 417
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 683 144	1 688 144	1 688 144
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		

NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	522	1 573	1 567
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	418	237	235
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 300	875	875
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 958	1 958	4 169
3	Pozostałe dochody, z tego:	6 122	29 229	28 879
3.1	Środki z innych źródeł	6 122	29 229	28 879
III	WYDATKI	1 776 510	1 787 348	1 760 748
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 127	2 178	1 725
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	418	237	179
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			179
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	709	1 941	1 547
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			1 012
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			535
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	70 266	66 529	56 760
1.1	Materiały i energia	2 550	2 070	1 397
1.2	Usługi obce	7 500	7 071	4 581
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	41 524	41 233	39 291
1.3.1	osobowe	22 765	23 744	22 540
1.3.2	bezosobowe	18 759	17 489	16 751
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 490	6 520	4 680
1.5	Składki, z tego na:	5 187	5 397	4 497
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	4 106	4 272	3 813
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	595	620	460
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	486	505	224
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	140	140	98
1.6.1	podatek CIT	10	10	
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	16
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	100	100	82
1.6.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	10	10	1

NARODOWE CENTRUM NAUKI

TABELA 5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 875	4 098	2 216
2	Wydatki majątkowe	1 300	875	863
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 704 944	1 719 944	1 698 401
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 701 544	1 716 844	1 695 247
4	Zwroty dotacji z lat ubiegłych			4 724
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	19 248	32 143	58 694
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	185	188	170

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 500	13 000	33 997
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 500	13 000	33 997
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:		500 000	500 000
2.1	- otrzymane nieodpłatnie		500 000	500 000

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	920 242	958 370	972 696
1.1	Środki pieniężne	57 430	95 558	95 558
1.2	Należności krótkoterminowe:	90 000	90 000	78 149
1.3	Zapasy	772 812	772 812	792 250
2	Należności długoterminowe:	195	195	158
3	Zobowiązania:	160 000	160 000	108 191
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 079 572	3 574 977	3 541 936
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	445 922	459 422	424 014
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 571 768	3 036 431	3 036 368
3	Pozostałe przychody, w tym:	61 882	79 124	81 554
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	16 587	16 587	17 605
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 980	4 700	5 631
3.2	Pozostałe przychody	45 295	62 537	63 950
III	KOSZTY OGÓŁEM	4 071 449	3 548 854	3 453 986
1	Koszty funkcjonowania	722 638	708 738	641 562
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	158 366	143 466	119 114
1.3	Usługi obce	332 216	333 016	297 952
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	165 157	165 157	163 275
1.4.1	osobowe	163 967	163 967	162 452
1.4.2	bezosobowe	1 190	1 190	823
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 454	5 454	4 544
1.6	Składki, z tego na:	32 585	32 585	30 589
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	27 799	27 799	26 747
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 025	4 025	3 153
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	761	761	689
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	114	114	38
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	28 746	28 946	26 050
1.8.1	podatek akcyzowy	0	50	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	122	122	24
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 758	10 758	9 306
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	17 633	17 633	16 609
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	233	383	111
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 348 811	2 840 116	2 812 424
2.1	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	425 502	504 071	504 028
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	8 123	26 123	87 950

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	6 700	19 100	16 416
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	100	100	
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	6 600	19 000	16 416
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
2.2	Odpis na fundusze celowe w tym:	6 600	19 000	16 416
2.2.1	odpis na Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych (MON)	6 600	19 000	16 416
2.2.2	odpis na Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego (MSWiA)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1 423	7 023	71 534
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	3 671 768	3 156 431	3 156 368
1.1	- podmiotowa	127 109	127 109	127 109
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 019 157	2 405 251	2 405 232
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	525 502	624 071	624 028
1.9.1	- dotacja na inwestycje internatowe i mieszkaniowe	100 000	120 000	120 000
1.9.2	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	425 502	504 071	504 028
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	151 408	171 408	145 643
1	w tym: inwestycje internatowe, mieszkaniowe, na rzecz SZ RP oraz pozostałe nakłady, z tego:	151 408	171 408	145 643
1.1	- inwestycje finansowane z dotacji	100 000	120 000	119 856
1.2	- inwestycje finansowane ze środków własnych	51 408	51 408	25 787
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	390 316	1 434 812	682 519
1.1	Środki pieniężne	33 816	67 124	143 235
1.2	Należności krótkoterminowe:	72 000	72 000	81 725
1.3	Zapasy	284 500	1 295 688	450 492
2	Należności długoterminowe:	700	700	15
3	Zobowiązania:	130 000	130 000	112 361

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	57 430	95 558	95 558
II	DOCHODY	4 180 977	3 707 248	3 683 367
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	3 671 768	3 156 431	3 156 368
1.1	- podmiotowa	127 109	127 109	127 109
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 019 157	2 405 251	2 405 232
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	525 502	624 071	624 028
1.9.1	- dotacja na inwestycje internatowe i mieszkaniowe	100 000	120 000	120 000
1.9.2	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	425 502	504 071	504 028
2	Pozostałe dochody, z tego:	509 209	550 817	526 999
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	16 587	16 587	12 104
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 980	4 700	5 643
2.2	Pozostałe dochody	492 622	534 230	514 895
III	WYDATKI	4 204 591	3 735 682	3 635 690
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	744 344	755 626	690 819
1.1	Materiały i energia	158 366	143 466	126 143

AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO

TABELA 6

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	Usługi obce	332 216	333 016	301 358
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	153 392	153 392	152 421
1.3.1	osobowe	152 202	152 202	151 710
1.3.2	bezosobowe	1 190	1 190	711
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 454	5 454	4 599
1.5	Składki, z tego na:	30 252	30 252	28 964
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	25 807	25 807	25 340
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 737	3 737	2 983
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	708	708	641
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	263	263	168
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	64 401	89 783	77 165
1.7.1	podatek akcyzowy	0	50	
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	26 140	34 240	30 470
1.7.3	podatek CIT	100	100	
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 758	10 758	9 297
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	21 170	26 652	20 529
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	6 233	17 983	16 869
2	Wydatki majątkowe	146 084	166 084	146 998
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 314 163	2 813 972	2 797 874
3.1	- środki na zadania inwestycyjne dla Sił Zbrojnych RP, w tym o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa	425 502	504 071	504 028
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	33 816	67 124	143 235
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	1 344	1 344	1 258

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	25 702	51 017	130 622
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 315	4 595	29 222
1.2	- depozyty terminowe	23 387	46 422	101 400
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	216 765	216 765	237 696
1.1	Środki pieniężne	0		12 415
1.2	Należności krótkoterminowe:	84 387	84 387	76 548
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	1	1	1
2	Należności długoterminowe:	132 818	132 818	106 347
3	Zobowiązania:	395 252	395 252	659 307
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 401 898	5 020 727	4 785 150
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 154 150	4 727 315	4 532 961
3	Pozostałe przychody, w tym:	247 748	248 620	222 802
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	4 890	4 890	4 889
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	430	430	308
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	236 128	237 000	211 679
3.3	Inne	6 730	6 730	6 234
4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych		44 792	29 386
III	KOSZTY OGÓŁEM	3 456 227	5 035 005	4 754 403
1	Koszty funkcjonowania	2 413 042	2 437 795	2 359 756
1.1	Amortyzacja	236 128	237 000	211 776
1.2	Materiały i energia	90 104	73 962	66 661
1.3	Usługi obce	463 860	412 437	392 868
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	1 303 990	1 382 259	1 372 699
1.4.1	osobowe	1 302 855	1 381 124	1 372 108
1.4.2	bezosobowe	1 135	1 135	590
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 686	6 126	4 653
1.6	Składki, z tego na:	261 075	273 107	260 935
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	222 058	232 296	224 809
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 667	31 149	28 831
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	9 350	9 662	7 294
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 118	1 851	1 611
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	432	412	376
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	682	682	680
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	4	4	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	49 081	51 053	48 553
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 033 185	2 591 870	2 391 212
2.1	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów	199 300	129 949	108 275
2.2	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód	123 413	55 470	41 029
2.3	- finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie	213 351	182 351	179 132
2.4	- realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji	710	20	20
2.5	- dopłaty krajowe do materiału siewnego	65 000	65 000	64 122

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.6	- pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja	30 000	192 530	180 977
2.7	- pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń	8 000	10 000	9 637
2.8	- finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych	11 491	5 128	5 076
2.9	- pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół	80 000	73 136	73 130
2.10	- pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich	120 000	153 575	153 492
2.11	-dopłaty do oprocentowania bankowych kredytów płynnościowych udzielonych producentowi rolnemu, o których mowa w §13zv rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	137 620	721 336	700 217
2.12	-sfinansowanie kosztów podatku od towarów i usług organizacjom pozarządowym (będącym ostatecznymi odbiorcami wsparcia w ramach części nr 4 inwestycji A1.4.1 KPO) zgodnie z art. 5a ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	25 000	8 877	8 877
2.13	- pomoc finansowa dla właściciela albo współwłaściciela statku rybackiego na rozpoczęcie nowej działalności gospodarczej	10 000	200	199
2.14	-dopłaty do oprocentowania kredytów skupowych	4 300	52 450	52 231
2.15	- pomoc w formie dofinansowania zakupu czystorasowego buhaja rasy mięsnej w wieku powyżej 13 miesięcy, dla którego wystawiono świadectwo zootechniczne	5 000	3 100	2 939
2.16	- pomoc finansowa oraz rekompensata III i IV raty podatku za 2024 r. dla producentów rolnych, w których gospodarstwach rolnych powstały szkody w wyniku wystąpienia w 2024 r. deszczu nawalnego lub powodzi		3 759	3 758
2.17	- pomoc dla producentów rolnych w związku z suszą w 2024 r. (par. 13zzx)		62 521	62 508
2.18	- pomoc dla rodziny w związku z suszą w 2024 r. (par. 13zzy)		142 468	142 416
2.19	- pomoc w postaci zwrotu równowartości III i IV raty podatku w związku z suszą w 2024 r. (par. 13zzz)		5 000	771
2.20	- pomoc w związku z powodzią we wrześniu 2024 r., z powodu której wprowadzono stan klęski żywiołowej (par. 13zzza, 13zzzb, 13zzzc, 13zzzd)		40 000	38 684
2.21	- pomoc finansowa dla producenta rolnego na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych - nieoprocentowana pożyczka dla producentów świń		50 000	50 000
2.22	- pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym powstały szkody spowodowane wystąpieniem powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r., w związku z którą wprowadzono stan klęski żywiołowej (par. 13zzze)		60 000	1 819
2.23	- pomoc finansowa w postaci pożyczki na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych, które zostały podjęte w związku z prowadzeniem przez tego producenta rolnego działalności rolniczej (par. 13zzzg)		30 000	29 959
2.24	- pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym położonym na obszarze Żuław powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w dniach 28 i 29 lipca 2025 r. deszczu nawalnego, w wyniku którego nastąpiło zalanie tych upraw (par. 13zzzh)		65 000	35 348
2.25	- pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w 2025 r. przymrozków wiosennych, gradu, deszczu nawalnego, lub huraganu i które wynoszą powyżej 30 % średniej rocznej produkcji roślinnej w gospodarstwie rolnym (par. 13zzzi)		480 000	446 596
3	Pozostałe koszty, w tym:	10 000	5 340	3 435
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-54 329	-14 278	30 746
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-54 329	-14 278	30 746
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	3 394 150	5 011 511	4 816 684
1.1	- podmiotowa	2 053 085	2 048 065	1 995 906

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	988 555	2 547 240	2 406 237
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	112 510	132 010	130 818
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	47 495	54 587	54 153
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	240 000	284 196	283 723
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	240 000	324 247	310 828
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	216 765	216 765	218 326
1.1	Środki pieniężne	0		10 615
1.2	Należności krótkoterminowe:	84 387	84 387	75 761
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	1	1	3
2	Należności długoterminowe:	132 818	132 818	134 112
3	Zobowiązania:	395 252	395 252	650 878

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0		109 159
II	DOCHODY	3 405 770	5 067 923	4 927 101
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	3 394 150	5 011 511	4 886 591
1.1	- podmiotowa	2 053 085	2 048 065	2 013 565
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	988 555	2 547 240	2 458 012
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	112 510	132 010	130 818
1.4.1	w tym na współfinansowanie	47 495	54 587	54 153
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	240 000	284 196	284 196
2	Pozostałe dochody, z tego:	11 620	11 620	11 123
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	4 890	4 890	4 889
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	430	430	308
2.2	Inne	6 730	6 730	6 234
3	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	44 792	29 386
III	WYDATKI	3 405 770	5 067 923	4 955 737
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	112 510	176 802	160 204
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	47 495	54 587	54 153
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		54 587	54 153
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	65 015	77 423	76 664
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		77 423	76 664
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0	44 792	29 386
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	2 167 215	2 191 096	2 138 497
1.1	Materiały i energia	89 912	73 770	66 942
1.2	Usługi obce	462 274	410 874	391 499
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	1 297 931	1 376 200	1 366 236
1.3.1	osobowe	1 296 796	1 375 065	1 365 635
1.3.2	bezosobowe	1 135	1 135	601
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 643	6 083	4 605
1.5	Składki, z tego na:	259 269	271 301	259 030
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	220 510	230 748	223 351
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 456	30 938	28 634
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	9 303	9 615	7 046
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 118	1 828	1 646
1.6.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	432	412	376
1.6.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	682	682	680
1.6.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	4	4	0
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	49 068	51 040	48 539
2	Wydatki majątkowe	240 000	324 247	310 828
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	988 555	2 547 240	2 406 237

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
3.2	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych i częściowa spłata kapitału kredytów	191 141	117 248	116 542
3.3	- dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie kosztów wznowienia produkcji oraz odtworzenia środków trwałych w przypadku wystąpienia szkód	99 683	35 810	35 765
3.4	- finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie	212 500	178 040	178 024
3.5	- realizacja udzielonych poręczeń i gwarancji	710	20	20
3.6	- dopłaty krajowe do materiału siewnego	65 000	65 000	64 122
3.7	- pomoc finansowa w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymywania świń - bioasekuracja	30 000	192 530	180 977
3.8	- pomoc finansowa dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń	8 000	10 000	9 637
3.9	- finansowanie zobowiązań z tytułu programów pomocowych realizowanych przez Agencję w latach ubiegłych	11 491	5 128	5 076
3.10	- pomoc dla podmiotów prowadzących działalność nadzorowaną w zakresie utrzymywania pszczół	80 000	73 136	73 130
3.11	- pomoc finansowa dla kół gospodyń wiejskich	120 000	153 575	153 492
3.12	-dopłaty do oprocentowania bankowych kredytów płynnościowych udzielonych producentowi rolnemu, o których mowa w §13zv rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	115 000	703 298	703 091
3.13	-sfinansowanie kosztów podatku od towarów i usług organizacjom pozarządowym (będącym ostatecznymi odbiorcami wsparcia w ramach części nr 4 inwestycji A1.4.1 KPO) zgodnie z art. 5a ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	25 000	8 877	8 877
3.14	- pomoc finansowa dla właściciela albo współwłaściciela statku rybackiego na rozpoczęcie nowej działalności gospodarczej	10 000	200	199
3.15	-dopłaty do oprocentowania kredytów skupowych	15 000	62 530	62 488
3.16	- pomoc w formie dofinansowania zakupu czystorasowego buhaja rasy mięsnej w wieku powyżej 13 miesięcy, dla którego wystawiono świadectwo zootechniczne	5 000	3 100	2 939
3.17	- pomoc finansowa oraz rekompensata III i IV raty podatku za 2024 r. dla producentów rolnych, w których gospodarstwach rolnych powstały szkody w wyniku wystąpienia w 2024 r. deszczu nawalnego lub powodzi		3 759	3 758
3.18	- pomoc dla producentów rolnych w związku z suszą w 2024 r. (par. 13zzx)		62 521	62 508
3.19	- pomoc dla rodziny w związku z suszą w 2024 r. (par. 13zzy)		142 468	142 416
3.20	- pomoc w postaci zwrotu równowartości III i IV raty podatku w związku z suszą w 2024 r. (par. 13zzz)		5 000	771
3.21	- pomoc w związku z powodzią we wrześniu 2024 r., z powodu której wprowadzono stan klęski żywiołowej (par. 13zzza, 13zzzb, 13zzzc, 13zzzd)		40 000	38 684
3.22	- pomoc finansowa dla producenta rolnego na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych - nieoprocentowana pożyczka dla producentów świń		50 000	50 000
3.23	- pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym powstały szkody spowodowane wystąpieniem powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r., w związku z którą wprowadzono stan klęski żywiołowej (par. 13zzze)		60 000	1 819
3.24	- pomoc finansowa w postaci pożyczki na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych, które zostały podjęte w związku z prowadzeniem przez tego producenta rolnego działalności rolniczej (par. 13zzzg)		30 000	29 959
3.25	- pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym położonym na obszarze Żuław powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w dniach 28 i 29 lipca 2025 r. deszczu nawalnego, w wyniku którego nastąpiło zalanie tych upraw (par. 13zzzh)		65 000	35 348
3.26	- pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w 2025 r. przymrozków wiosennych, gradu, deszczu nawalnego, lub huraganu i które wynoszą powyżej 30 % średniej rocznej produkcji roślinnej w gospodarstwie rolnym (par. 13zzzi)		480 000	446 596
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	10 000	5 340	3 431

AGENCJA RESTRUKTURYZACJI I MODERNIZACJI ROLNICTWA

TABELA 7

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
6	Zwroty niewykorzystanych środków i dotacji w roku ubiegłym			96 745
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		80 523
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	11 329	11 329	11 171

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

TABELA 8

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 158	163 499	165 481
1.1	Środki pieniężne	8 000	163 341	160 116
1.2	Należności krótkoterminowe:	151	151	137
1.3	Zapasy	7	7	361
2	Należności długoterminowe:	77	77	126
3	Zobowiązania:	20 086	20 086	162 201
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	776 228	679 951	686 605
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 428	7 466	11 875
1.1	Pozostałe	5 428	7 466	11 875
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	11 225	10 783	10 503
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	123	273	273
4	Pozostałe przychody, w tym:	759 452	661 429	663 954
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	800	5 420	5 889
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	800	5 351	5 552
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	231	255	270
4.3	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	753 463	650 796	650 796
4.4	Pozostałe	4 958	4 958	6 998
III	KOSZTY OGÓŁEM	719 152	620 923	571 494
1	Koszty funkcjonowania	536 749	535 521	503 727
1.1	Amortyzacja	21 726	20 726	19 314
1.2	Materiały i energia	27 721	19 715	15 665
1.3	Usługi obce	89 696	85 546	71 132
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	297 018	312 936	311 826
1.4.1	osobowe	291 430	307 348	307 208
1.4.2	bezosobowe	5 588	5 588	4 617
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 786	4 786	1 978
1.6	Składki, z tego na:	69 443	67 968	63 210
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	50 285	52 980	51 061
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 277	7 667	6 055
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	11 881	7 321	6 094
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	4 041	3 826	3 033
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	1 000	700	180
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	274	304	231
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	710	730	637
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	22 318	20 018	17 570
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	174 003	73 502	56 817
3	Pozostałe koszty, w tym:	8 400	11 900	10 949
3.1	Pozostałe	8 400	11 900	10 949

KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

TABELA 8

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	57 076	59 028	115 110
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			43 973
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	57 076	59 028	71 138
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	11 225	10 783	10 503
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	11 225	10 783	10 503
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 684	1 640	1 580
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	85 100	85 100	81 824
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 156	9 306	92 193
1.1	Środki pieniężne	8 000	9 150	54 226
1.2	Należności krótkoterminowe:	146	146	30 111
1.3	Zapasy	10	10	275
2	Należności długoterminowe:	77	126	127
3	Zobowiązania:	24 523	24 523	91 615

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	8 000	163 341	160 116
II	DOCHODY	771 039	674 966	676 639
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	11 225	10 783	10 503
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		

KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

TABELA 8

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	11 225	10 783	10 503
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 684	1 640	1 580
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	123	273	273
3	Pozostałe dochody, z tego:	759 691	663 816	665 732
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	800	5 420	5 655
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	800	5 351	5 552
3.2	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	753 463	650 796	650 796
3.3	Pozostałe	5 428	7 600	9 281
4	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych		94	131
III	WYDATKI	771 039	829 157	782 530
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	11 225	10 906	10 608
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 684	1 640	1 580
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		1 640	1 580
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	9 541	9 266	9 028
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		9 143	8 923
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		123	105
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	512 660	515 938	487 754
1.1	Materiały i energia	27 773	23 773	20 127
1.2	Usługi obce	89 168	85 018	71 484
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	297 018	312 936	311 790
1.3.1	osobowe	291 430	307 348	307 172
1.3.2	bezosobowe	5 588	5 588	4 618
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 740	4 740	1 970
1.5	Składki, z tego na:	69 443	67 968	63 210
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	50 285	52 980	51 061

KRAJOWY OŚRODEK WSPARCIA ROLNICTWA

TABELA 8

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 277	7 667	6 055
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	11 881	7 321	6 094
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	4 041	3 826	3 405
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	1 000	700	556
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	274	304	228
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	710	730	637
1.6.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	20 477	17 677	15 769
2	Wydatki majątkowe	85 100	85 100	81 824
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	173 279	72 778	57 610
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
3.2	- działania w zakresie promocji produktów rolnych, rolno-spożywczych, hodowli roślin uprawnych oraz zwierząt gospodarskich	20 750	19 277	18 157
3.3	- wspieranie rozwoju współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą	36 000	31 000	26 959
3.4	- wsparcie działań na rzecz odnawialnych źródeł energii, w szczególności w rolnictwie	2 500	2 500	2 499
3.5	- wsparcie działań rozwojowych i inwestycyjnych w zakresie innowacyjności w sektorze rolno-spożywczym	20 000		
3.6	- restrukturyzacja zadłużenia podmiotów prowadzących gospodarstwa rolne	94 019	20 000	9 995
3.7	- dopłaty do materiału siewnego	10	1	
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)		155 341	155 341
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	8 000	9 150	54 226
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	2 150	2 210	2 110

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	8 000	9 150	54 004
1.1	- depozyty overnight (O/N)	8 000	9 150	54 004
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

ZASÓB WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

TABELA 8

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 606 900	1 607 340	1 818 210
1	Przychody własne	1 606 900	1 607 340	1 818 210
1.1	przychody ze sprzedaży mienia Zasobu	639 000	639 000	642 841
1.2	przychody z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu	715 900	715 900	783 809
1.3	przychody finansowe	202 000	202 440	294 251
1.3.1	- odsetki	200 000	200 000	285 412
1.3.2	- dywidendy	0	440	576
1.3.3	- inne	2 000	2 000	8 264
1.4	inne przychody z gospodarowania mieniem Zasobu	50 000	50 000	97 308
II	KOSZTY OGÓŁEM	2 075 683	1 600 666	1 265 441
1	Zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego	591 220	247 370	119 437
2	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	753 463	650 796	650 796
3	Koszty gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:	696 000	664 500	466 542
3.1	amortyzacja	30 000	30 000	24 445
3.2	materiały i energia	6 000	4 500	3 147
3.3	usługi obce	115 000	100 000	75 995
3.4	podatki i opłaty	95 000	80 000	45 985
3.5	pozostałe koszty	450 000	450 000	316 969
3.6	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
4	Koszty realizacji zadań:	35 000	38 000	28 666
4.1	bezzwrotna pomoc finansowa	35 000	38 000	28 666
III	WYNIK (poz. I - II)	-468 783	6 674	552 769
IV	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	30 000	150 000	483 804
1	Nadwyżka środków finansowych	30 000	150 000	483 804
V	LIMIT PORĘCZEŃ, GWARANCJI KREDYTOWYCH	20 000	1 000	
VI	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (realizacja ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego)	150 000	132 000	71 667

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK OKRESU	416 261	1 007 042	764 733
II	WPŁYWY Z ZAGOSPODAROWANIA MIENIA ZASOBU	1 630 260	1 630 260	1 973 303
1	Ze sprzedaży mienia Zasobu	1 002 260	1 002 260	1 136 736
2	Z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu	563 000	563 000	765 073
3	Inne z działalności w zakresie gospodarowania i rozporządzania mieniem Zasobu, w tym:	65 000	65 000	71 495
3.1	odsetki	50 000	50 000	37 821

ZASÓB WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

TABELA 8

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI OGÓŁEM	1 969 503	2 365 117	2 199 045
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Przekazy zewnętrzne, z tego:	463 040	953 821	953 821
1.1	wpłata do budżetu państwa	30 000	632 733	632 733
1.1.1	wpłata za rok poprzedni	10 000	612 733	612 733
1.1.2	zaliczki za rok bieżący	20 000	20 000	20 000
1.2	zasilenie Funduszu Rekompensacyjnego	433 040	321 088	321 088
2	Środki na koszty funkcjonowania KOWR	753 463	650 796	650 796
3	Wydatki w zakresie gospodarowania mieniem Zasobu, z tego:	568 000	590 500	494 693
3.1	inwestycje, remonty i rozbiórki dotyczące mienia Zasobu	205 000	308 000	282 278
3.2	utrzymanie mienia niezagospodarowanego	88 000	75 000	66 033
3.3	wydatki związane z rozdysponowaniem mienia	25 000	24 500	17 338
3.4	pozostałe wydatki, z tego:	250 000	183 000	129 044
3.4.1	wsparcie programu restrukturyzacji strategicznych spółek hodowlanych	0		
3.4.2	wpłaty do US z tytułu VAT	175 000	120 000	98 978
3.4.3	inne wydatki	75 000	63 000	30 066
4	Wydatki na realizację zadań	185 000	170 000	99 735
4.1	bezzwrotna pomoc finansowa	35 000	38 000	28 069
4.2	realizacja ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego	150 000	132 000	71 667
IV	RÓŻNICA WPŁYWÓW I WYDATKÓW (poz. II.- III.)	-339 243	-734 857	-225 742
	Rozliczenie nadwyżki środków finansowych do przekazania w roku następnym	10 000	130 000	463 804
V	POZOSTAŁE PRZEPŁYWY	-9 800	-4 400	-1 895
1	Spłata pożyczek	200	600	1 196
2	Udzielenie pożyczek	-10 000	-5 000	-3 091
3	Pozostałe rozrachunki	0		
VI	STAN ŚRODKÓW NA KONIEC OKRESU	67 218	267 785	537 096

ZASÓB WŁASNOŚCI ROLNEJ SKARBU PAŃSTWA

TABELA 8

ZALICZKI NADWYŻKI za rok bieżący (w tys. zł)	termin	2025		
wpłata za I kwartał	30.04	2 000	2 000	2 000
wpłata za II kwartał	30.07	4 000	4 000	4 000
wpłata za III kwartał	30.10	4 000	4 000	4 000
wpłata za IV kwartał	10.12	10 000	10 000	10 000
Rozliczenie nadwyżki środków finansowych do przekazania w roku następnym		10 000	130 000	463 804

ZASILENIE FUNDUSZU REKOMPENSACYJNEGO (w tys. zł)	termin	2025		
wpłata za IV kwartał, płatna do końca stycznia roku następnego	30.01	85 670	85 670	85 670
wpłata za I kwartał	30.04	30 000	30 000	30 000
wpłata za II kwartał	30.07	70 000	50 000	50 000
wpłata za III kwartał	30.10	247 370	167 370	167 370
rozliczenie rocznego zobowiązania za rok poprzedni		0	-11 952	-11 952

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	67 218	267 785	537 526
1.1	- depozyty overnight (O/N)	67 218	267 785	537 526
1.2	- depozyty teminowe	0		

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	52 100	52 100	48 662
1.1	Środki pieniężne	5 075	5 075	17 326
1.2	Należności krótkoterminowe:	17 000	17 000	10 217
1.3	Zapasy	18 500	18 500	18 960
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	35 000	35 000	11 447
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	3 500	3 500	197
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	286 265	303 630	114 577
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	74 000	74 000	43 062
1.1	Przychody z działalności rolniczej	53 000	53 000	26 923
1.2	Przychody z usługowej działalności badawczo doświadczalnej	16 000	16 000	14 960
1.3	Przychody z pozostałej działalności	5 000	5 000	1 180
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	56 733	56 733	56 733
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	4 532	4 532	2 196
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	151 000	168 365	12 586
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 000	2 000	725
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 000	1 990	724
5.1.2	Pozostałe odsetki		10	1
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	17 365	
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 500	2 500	2 793
III	KOSZTY OGÓŁEM	286 028	303 393	122 249
1	Koszty funkcjonowania	142 364	143 764	50 021
1.1	Amortyzacja	10 500	10 500	2 829
1.2	Materiały i energia	53 150	52 350	16 749
1.3	Usługi obce	35 056	35 056	6 305
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	19 155	20 155	17 619
1.4.1	osobowe	16 877	17 877	16 067
1.4.2	bezosobowe	2 278	2 278	1 552
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 200	1 200	274
1.6	Składki, z tego na:	4 303	4 303	3 165
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 652	3 652	2 807
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	471	471	321
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	180	180	37
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	14 000	14 400	1 573
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	7 000	6 500	67
1.7.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500	500	8
1.7.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	5 000	5 000	1 103
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	500	500	2

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 000	5 000	1 355
1.9	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		800	152
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	135 664	134 264	70 272
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
2.2	Amortyzacja	7 000	7 000	4 604
2.3	Materiały i energia	22 000	22 000	5 899
2.4	Usługi obce	15 000	15 000	3 293
2.5	Wynagrodzenia, z tego:	49 560	47 360	43 214
2.5.1	osobowe	47 682	45 482	41 676
2.5.2	bezosobowe	1 878	1 878	1 538
2.6	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000	1 000	290
2.7	Składki, z tego na:	11 287	11 287	7 886
2.7.1	ubezpieczenie społeczne	9 784	9 784	7 017
2.7.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 263	1 263	792
2.7.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
2.7.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	240	240	77
2.8	Podatki i opłaty, w tym:	23 117	23 917	3 369
2.8.1	podatek akcyzowy	0		
2.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	20 000	19 000	2 415
2.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200	200	6
2.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 000	1 000	515
2.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	300	300	7
2.9	Pozostałe koszty realizacji zadań	6 700	6 700	1 717
3	Pozostałe koszty, w tym:	8 000	25 365	1 957
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	237	237	-7 672
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	1 600	1 600	21
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 600	1 600	21
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 363	-1 363	-7 693
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	59 733	59 733	59 733
1.1	- podmiotowa	16 994	16 994	16 994
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	39 739	39 739	39 739
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000	3 000	3 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	80 283	108 348	19 154
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	54 000	54 000	47 984
1.1	Środki pieniężne	5 216	5 155	19 063
1.2	Należności krótkoterminowe:	19 000	19 000	9 259
1.3	Zapasy	20 000	20 000	17 830
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	38 000	48 700	10 138
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	4 000	14 700	303
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	5 075	5 075	17 326
II	DOCHODY	339 935	357 300	137 018
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	59 733	59 733	59 733
1.1	- podmiotowa	16 994	16 994	16 994
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	39 739	39 739	39 739
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000	3 000	3 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	4 532	4 532	2 196

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
4	Pozostałe dochody, z tego:	275 670	293 035	75 088
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 000	2 000	725
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 000	2 000	725
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	17 365	8 310
4.3	Dochody ze sprzedaży wyrobów gotowych	67 100	67 100	27 386
4.4	Dochody z usług	18 600	18 600	18 450
4.5	Dochody ze sprzedaży składników majątkowych	162 470	162 470	773
4.6	Inne dochody	25 500	25 500	19 444
III	WYDATKI	339 794	367 920	135 280
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0	17 365	3 388
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		767
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			767
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		77
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			77
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0	17 365	2 544
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	145 464	146 864	50 613
1.1	Materiały i energia	53 150	52 350	16 099
1.2	Usługi obce	35 056	35 056	7 187
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	19 155	20 155	17 707
1.3.1	osobowe	16 877	17 877	16 053
1.3.2	bezosobowe	2 278	2 278	1 654
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 200	1 200	304
1.5	Składki, z tego na:	4 303	4 303	3 155
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 652	3 652	2 803
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	471	471	313
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	180	180	40
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	800	601
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	27 600	28 000	4 701
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	20 000	19 000	2 533
1.7.3	podatek CIT	1 600	1 600	21

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500	500	44
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	5 000	5 000	1 111
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	500	500	2
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 000	5 000	859
2	Wydatki majątkowe	80 283	108 348	19 154
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	114 047	112 647	65 453
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
3.2	Materiały i energia	22 000	22 000	7 762
3.3	Usługi obce	15 000	15 000	3 914
3.4	Wynagrodzenia, z tego:	49 560	47 360	43 079
3.4.1	osobowe	47 682	45 482	41 548
3.4.2	bezosobowe	1 878	1 878	1 531
3.4.3	pozostałe	0		
3.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 000	1 000	315
3.6	Składki, z tego na:	11 287	11 287	7 734
3.6.1	ubezpieczenie społeczne	9 784	9 784	6 877
3.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 263	1 263	750
3.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
3.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	240	240	107
3.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
3.8	Podatki i opłaty, w tym:	8 500	9 300	1 268
3.8.1	podatek akcyzowy	0		
3.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	7 000	6 500	
3.8.3	podatek CIT	0		
3.8.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200	200	34
3.8.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 000	1 000	483
3.8.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	300	300	7
3.9	Pozostałe wydatki na relizację zadań	6 700	6 700	1 381
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0	61	60
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0	10 700	
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0	10 700	
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 216	5 155	19 063
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	640	640	546

CENTRALNY OŚRODEK BADANIA ODMIAN ROŚLIN UPRAWNYCH

TABELA 9

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	4 000	14 700	303
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	4 000	14 700	303
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	4 000	14 700	303
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 216	5 155	10 681
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 216	5 155	10 681
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 984 683	8 407 509	7 907 382
1.1	Środki pieniężne	1 078 996	1 501 822	1 897 432
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 268	1 268	36 761
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	6 904 419	6 904 419	5 793 349
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	50 751	50 751	352 365
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 646 035	3 296 027	2 223 988
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	594 505	622 838	555 117
1.1	Przychody ze sprzedaży towarów	12 293	40 626	45 409
1.2	Przychody ze sprzedaży usług	582 212	582 212	509 708
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 170 501	1 170 501	660 650
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	237 328	290 800	111 726
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	25 761	25 761	15 182
5	Pozostałe przychody, w tym:	617 940	1 186 127	881 313
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	17 084	17 084	75 339
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	17 084	17 084	36 425
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 194	3 194	3 182
5.4	Przychody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	23 202	1 105
5.5	Przychody z Funduszu Pomocy	133 000	163 813	139 076
5.6	Przychody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	58 515	58 515	46 636
5.7	Przychody ze sprzedaży obligacji	380 800	380 800	11 137
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 972 299	2 622 291	2 972 349
1	Koszty funkcjonowania	221 830	221 830	207 901
1.1	Amortyzacja	35 767	35 767	33 304
1.2	Materiały i energia	24 465	23 671	15 852
1.3	Usługi obce	41 510	42 054	32 672
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	89 017	89 017	87 301
1.4.1	osobowe	86 318	86 318	86 264
1.4.2	bezosobowe	2 331	2 331	1 017
1.4.3	pozostałe	368	368	20
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 061	1 061	672
1.6	Składki, z tego na:	17 830	17 830	15 977
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	15 008	15 008	13 878
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 172	2 172	1 675
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	650	650	424
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	6 845	7 095	6 491
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	149	149	122
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	5 179	5 429	5 116
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	51	51	33
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 335	5 335	15 632
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 740 228	2 335 472	1 862 451
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
2.2	- koszty realizacji zadań finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	44 011	58 665
2.3	- koszty realizacji zadań finansowane z Funduszu Pomocy	133 000	163 813	134 763
3	Pozostałe koszty, w tym:	10 241	64 989	901 997
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	673 736	673 736	-748 361
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		67 538
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		67 538
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		67 538
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	673 736	673 736	-815 899
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 206 501	1 206 501	681 135
1.1	- podmiotowa	160 297	160 297	154 165
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 010 204	1 010 204	506 485
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	36 000	36 000	20 485
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	48 476	48 476	28 622
1	w tym: Środki na wydatki majątkowe finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0		

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 497 384	8 433 136	6 411 728
1.1	Środki pieniężne	738 691	1 009 801	1 472 327
1.2	Należności krótkoterminowe:	3 230	3 230	5 402
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	7 755 463	7 420 105	4 933 128
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	57 515	57 515	147 621
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		0

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 078 996	1 501 822	1 897 432
II	DOCHODY	2 603 951	2 634 178	2 117 462
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 206 501	1 206 501	789 421
1.1	- podmiotowa	160 297	160 297	154 797
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	1 010 204	1 010 204	614 053
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	36 000	36 000	20 571
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		442
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	25 761	25 761	15 129
4	Pozostałe dochody, z tego:	1 371 689	1 401 916	1 312 471

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	17 084	17 084	77 499
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	17 084	17 084	38 852
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.3	Wpływy ze sprzedaży usług	582 212	582 212	509 369
4.4	Wpływy ze sprzedaży towarów	12 293	40 626	45 109
4.5	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	108	108	102
4.6	Wpływy z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0		
4.7	Wpływy z Funduszu Pomocy	114 000	114 000	89 918
4.8	Wpływy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	0		
4.9	Dochody ze sprzedaży obligacji	380 800	380 800	339 006
4.10	Pozostałe dochody	265 192	267 086	251 468
III	WYDATKI	2 944 256	3 126 199	2 542 567
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	237 328	290 800	111 830
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	237 328	290 800	111 830
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			111 830
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	186 058	186 058	164 416
1.1	Materiały i energia	24 465	23 671	17 637
1.2	Usługi obce	41 510	42 054	31 565
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	89 017	89 017	87 290
1.3.1	osobowe	86 318	86 318	86 251
1.3.2	bezosobowe	2 331	2 331	1 019
1.3.3	pozostałe	368	368	20
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 061	1 061	706
1.5	Składki, z tego na:	17 830	17 830	15 977
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	15 008	15 008	13 878
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 172	2 172	1 675
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	650	650	424
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	6 845	7 095	6 483

RZĄDOWA AGENCJA REZERW STRATEGICZNYCH

TABELA 10

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	149	149	122
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	5 179	5 429	5 116
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	51	51	34
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 330	5 330	4 759
2	Wydatki majątkowe	48 476	48 476	28 622
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	2 444 418	2 625 547	1 819 204
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
3.2	- wydatki na realizację zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	23 202	1 105
3.3	- wydatki na realizację zadań z Funduszu Pomocy	133 000	163 813	139 971
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		67 538
5	Pozostałe wydatki	265 304	266 118	143 491
6	Zwrot dotacji z lat ubiegłych			319 296
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	738 691	1 009 801	1 472 327
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	715	715	686

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 847	80 979	256 510
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 847	80 979	256 510
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

INSTYTUCJE GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	18 461	17 653	17 653
1.1	Środki pieniężne	15 168	14 952	14 952
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 733	2 234	2 234
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	2 378	1 859	1 859
1.3	Zapasy	560	467	467
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	11 252	10 254	10 254
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	101 286	101 286	90 400
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	100 613	100 613	89 986
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Pozostałe	100 613	100 613	89 986
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	673	673	414
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	394	394	310
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	390	390	303
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
5.4	Pozostałe	279	279	104
III	KOSZTY OGÓŁEM	100 483	100 483	89 800
1	Koszty funkcjonowania	100 483	100 483	89 800
1.1	Amortyzacja	873	873	655
1.2	Materiały i energia	19 769	20 769	20 272
1.3	Usługi obce	30 169	26 479	20 542
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	38 318	38 318	38 029
1.4.1	osobowe	35 996	35 996	35 989
1.4.2	bezosobowe	2 322	2 322	2 040
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	564	605	572
1.6	Składki, z tego na:	7 547	7 547	6 997
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 337	6 337	6 058
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	883	883	681
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	327	327	258
1.6.5	pozostałe	0		

CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	552	568	555
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	10
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	530	546	544
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 691	5 324	2 178
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	803	803	600
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	153	153	307
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	153	153	307
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	650	650	293
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 000	1 000	137
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	18 984	17 567	15 757
1.1	Środki pieniężne	15 691	14 274	12 993
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 733	2 733	2 326
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		

CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	2 378	2 378	1 918
1.3	Zapasy	560	560	438
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	11 252	11 252	7 781
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		3

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	15 168	14 952	14 952
II	DOCHODY	123 931	123 931	110 803
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
4	Pozostałe dochody, z tego:	123 931	123 931	110 803
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	394	394	310
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	390	390	303
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.5	Pozostałe dochody	123 537	123 537	110 493

CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	123 408	124 609	112 762
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	122 178	123 379	112 597
1.1	Materiały i energia	24 316	24 316	23 576
1.2	Usługi obce	37 108	34 697	27 519
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	38 318	39 375	38 705
1.3.1	osobowe	35 996	37 053	36 709
1.3.2	bezosobowe	2 322	2 322	1 996
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	694	694	558
1.5	Składki, z tego na:	7 547	8 029	7 205
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 337	6 764	6 251
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	883	934	697
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	327	331	257
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	11 504	13 593	12 798
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	10 710	12 668	11 887
1.7.3	podatek CIT	242	357	356
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	10
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	530	546	544
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	1
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 691	2 675	2 236
2	Wydatki majątkowe	1 230	1 230	165
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

CENTRUM OBSŁUGI KANCELARII PREZYDENTA RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

TABELA 1

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	15 691	14 274	12 993
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	300	300	295

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	15 691	14 274	11 162
1.1	- depozyty overnight (O/N)	15 691	14 274	11 162
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

TABELA 2

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 265	7 742	7 742
1.1	Środki pieniężne	7 015	7 089	7 089
1.2	Należności krótkoterminowe:	240	647	647
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	200	613	612
1.3	Zapasy	10	6	6
2	Należności długoterminowe:	146	194	193
3	Zobowiązania:	1 000	1 598	1 598
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 582	12 269	12 849
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	11 182	11 869	12 424
1.1	Sprzedaż wyrobów, towarów i usług	11 182	11 869	12 424
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	400	400	425
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	150	250	276
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	150	250	276
3.2	Pozostałe przychody operacyjne	250	150	149
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 456	12 143	12 083
1	Koszty funkcjonowania	11 456	12 143	12 083
1.1	Amortyzacja	255	110	106
1.2	Materiały i energia	647	647	639
1.3	Usługi obce	1 519	1 912	1 883
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	6 973	7 519	7 517
1.4.1	osobowe	6 844	7 390	7 389
1.4.2	bezosobowe	129	129	129
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3		
1.6	Składki, z tego na:	1 464	1 438	1 435
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 181	1 230	1 228
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	178	168	168
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	105	40	39
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	83	80	80
1.7.1	pozostałe	83	80	80
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	512	437	423
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	126	126	767
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	95	95	212
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	95	95	212
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	31	31	555
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		

CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

TABELA 2

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	120	120	89
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 431	7 880	8 717
1.1	Środki pieniężne	7 181	7 255	8 441
1.2	Należności krótkoterminowe:	240	625	276
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	200	585	243
1.3	Zapasy	10		
2	Należności długoterminowe:	146	198	197
3	Zobowiązania:	1 000	1 600	1 962

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	7 015	7 089	7 089
II	DOCHODY	11 582	12 269	12 849
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		

CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

TABELA 2

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	11 582	12 269	12 849
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	150	250	276
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	150	250	276
2.2	Przychody ze sprzedaży wyrobów, towarów i usług	11 182	11 869	12 424
2.3	Pozostałe przychody operacyjne	250	150	149
III	WYDATKI	11 201	12 033	11 976
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	11 201	12 033	11 976
1.1	Materiały i energia	647	647	639
1.2	Usługi obce	1 519	1 912	1 883
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	6 973	7 519	7 517
1.3.1	osobowe	6 844	7 390	7 389
1.3.2	bezosobowe	129	129	129
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3		
1.5	Składki, z tego na:	1 464	1 438	1 435
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 181	1 230	1 228
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	178	168	168
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	105	40	39
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	83	80	80
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	512	437	423
IV	Kasowo zrealizowane przychody	240	388	3 308
V	Kasowo zrealizowane rozchody	455	458	2 829
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 181	7 255	8 441
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	65	73	76

CENTRUM ZAKUPÓW DLA SĄDOWNICTWA INSTYTUCJA GOSPODARKI BUDŻETOWEJ

TABELA 2

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	7 181	7 255	8 441
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 181	7 255	8 441
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

TABELA 3

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	45 315	51 170	51 170
1.1	Środki pieniężne	38 204	42 757	42 757
1.2	Należności krótkoterminowe:	6 411	4 409	4 409
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	5 129	1 615	1 615
1.3	Zapasy	700	660	660
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	10 117	6 070	6 070
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	85 768	103 801	96 725
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	69 188	83 955	83 154
1.1	Pozostałe	69 188	83 955	83 154
1.1.1	wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 314	8 314	7 811
1.1.2	wpływy z usług	58 114	72 881	73 047
1.1.3	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 760	2 760	2 296
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0	2 000	1 680
3	Pozostałe przychody, w tym:	16 580	17 846	11 891
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 020	2 020	1 788
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 990	1 990	1 695
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 564	2 530	2 527
3.3	Wpływy z różnych dochodów	12 886	12 886	6 938
3.4	Inne zwiększenia	110	410	638
III	KOSZTY OGÓŁEM	93 591	108 532	98 004
1	Koszty funkcjonowania	93 591	108 532	98 004
1.1	Amortyzacja	4 147	6 200	5 903
1.2	Materiały i energia	26 560	24 215	18 554
1.3	Usługi obce	11 620	16 597	13 986
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	37 869	44 982	44 758
1.4.1	osobowe	36 745	43 358	43 356
1.4.2	bezosobowe	1 124	1 624	1 401
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	564	654	637
1.6	Składki, z tego na:	7 375	8 886	8 476
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 153	7 426	7 394
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	890	1 075	863
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	332	385	219
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	20	20	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	2 300	2 300	2 007
1.8.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	137	137	53
1.8.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 142	2 142	1 934
1.8.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	21	21	20
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 136	4 678	3 682
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		

CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

TABELA 3

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-7 823	-4 731	-1 279
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		1 000	1
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-7 823	-5 731	-1 280
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0	2 000	1 680
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0	2 000	1 680
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	10 171	10 171	7 546
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	29 792	40 459	45 097
1.1	Środki pieniężne	22 681	33 348	35 140
1.2	Należności krótkoterminowe:	6 411	6 411	8 561
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	5 577	5 577	7 667
1.3	Zapasy	700	700	558
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	10 005	10 005	7 634

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	38 204	42 757	42 757
II	DOCHODY	84 682	118 409	104 278
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0	2 000	1 680
1.1	- podmiotowa	0		

CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

TABELA 3

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0	2 000	1 680
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	84 682	116 409	102 598
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 020	2 020	1 713
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 990	1 990	1 556
2.2	Wpływy z najmu i dzierżawy skł.majątkowych Skarbu Państwa	8 314	10 046	9 468
2.3	Wpływy z usług	58 505	84 798	79 858
2.4	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 760	3 395	2 653
2.5	Wpływy z różnych dochodów	13 083	15 850	8 432
2.6	Wpływy z innych dochodów		300	474
III	WYDATKI	100 205	127 818	111 895
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	90 034	115 308	103 715
1.1	Materiały i energia	26 750	27 445	22 436
1.2	Usługi obce	11 860	19 027	16 858
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	37 869	44 982	44 593
1.3.1	osobowe	36 745	43 358	43 164
1.3.2	bezosobowe	1 124	1 624	1 429
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	570	654	649

CENTRUM OBSŁUGI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

TABELA 3

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Składki, z tego na:	7 375	8 886	8 483
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 153	7 426	7 397
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	890	1 075	863
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	332	385	222
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	20	20	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	2 300	10 814	7 749
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	137	137	74
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 142	2 142	1 934
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	21	21	8
1.7.4	podatek od towarów i usług (VAT)		7 514	5 292
1.7.5	podatek CIT		1 000	442
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 290	3 480	2 946
2	Wydatki majątkowe	10 171	12 510	8 181
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	22 681	33 348	35 140
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	380	410	394

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	4 000	4 000	3 206
1.1	Depozyty przyjęte przez jednostkę	4 000	4 000	3 206

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	22 655	33 322	35 082
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 187	1 187	2 082
1.2	- depozyty terminowe	21 468	32 135	33 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

TABELA 4

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	96 174	169 205	169 205
1.1	Środki pieniężne	80 824	130 113	130 113
1.2	Należności krótkoterminowe:	15 250	23 144	23 144
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	15 250	22 939	22 939
1.2.3	pozostałe		205	205
1.3	Zapasy	100	90	90
1.4	pozostałe		15 858	15 858
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	20 980	40 972	40 972
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	637 049	648 294	619 423
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	634 049	645 294	616 272
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody netto z prowadzonej sprzedaży	634 049	645 294	616 272
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	3 000	3 000	3 151
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	3 000	3 000	2 791
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	3 000	3 000	2 790
3.2	Otrzymane kary	0		42
3.3	Wpływy z różnych dochodów	0		318
III	KOSZTY OGÓŁEM	636 949	646 711	610 540
1	Koszty funkcjonowania	579 642	575 651	543 220
1.1	Amortyzacja	8 727	8 727	8 293
1.2	Materiały i energia	2 865	2 751	1 335
1.3	Usługi obce	149 920	151 984	126 845
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	340 632	331 813	331 708
1.4.1	osobowe	340 520	331 661	331 638
1.4.2	bezosobowe	112	152	70
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 410	2 360	1 898
1.6	Składki, z tego na:	62 440	61 720	60 740
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	50 594	50 010	49 878
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 340	8 256	7 483
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	3 506	3 454	3 379
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	2	6	1
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1	3	0

CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

TABELA 4

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	3	1
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	12 646	16 290	12 399
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	57 307	71 060	67 320
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	100	1 583	8 883
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	19	1 502	3 807
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	19	1 502	3 807
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	81	81	5 076
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0	3 248	1 978
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	3 248	1 978
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0	2 343	1 538
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	33 597	10 067	7 119
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	77 169	184 024	274 602
1.1	Środki pieniężne	61 854	144 967	210 353
1.2	Należności krótkoterminowe:	15 215	23 109	21 699
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	15 215	22 904	21 524
1.2.3	pozostałe		205	175
1.3	Zapasy	100	90	59
1.4	pozostałe		15 858	42 491
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	18 400	117 571	125 255

CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

TABELA 4

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	80 824	130 113	130 113
II	DOCHODY	782 923	800 153	735 163
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0	3 248	1 978
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	3 248	1 978
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0	2 342	1 538
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	782 923	796 905	733 184
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	3 000	3 000	2 790
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	3 000	3 000	2 790
2.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
2.3	Dochody z prowadzonej działalności	779 923	793 905	730 394
III	WYDATKI	801 893	785 299	654 923
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		2 342	1 538
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		906	441
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0	12 468	
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	729 461	724 893	608 687
1.1	Materiały i energia	3 401	3 261	1 479
1.2	Usługi obce	210 207	212 746	113 037
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	340 632	331 813	328 184
1.3.1	osobowe	340 520	331 661	328 124
1.3.2	bezosobowe	112	152	60
1.3.3	pozostałe	0		

CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

TABELA 4

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 410	2 360	1 564
1.5	Składki, z tego na:	62 440	61 720	61 075
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	50 594	50 010	50 111
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 340	8 256	7 575
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	3 506	3 454	3 389
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	94 816	93 851	91 436
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	81 736	86 767	89 785
1.7.3	podatek CIT	13 078	7 078	1 651
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1	3	0
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	3	1
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	15 555	19 142	11 912
2	Wydatki majątkowe	41 324	12 382	7 866
3	Pozostałe wydatki	31 108	48 024	38 370
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	61 854	144 967	210 353
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	1 772	1 745	1 727

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	18 400	117 571	125 255

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	61 854	144 967	183 261
1.1	- depozyty overnight (O/N)	60 320	144 967	183 261

CENTRALNY OŚRODEK INFORMATYKI

TABELA 4

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	- depozyty terminowe	1 534		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

TABELA 5

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	10 782	10 782	12 341
1.1	Środki pieniężne	8 482	8 482	9 576
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 000	2 000	2 523
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	600	600	978
1.3	Zapasy	300	300	243
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	5 000	5 000	5 760
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	83 180	83 180	54 003
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	82 158	82 158	53 234
1.1	Przychody ze sprzedaży towarów i usług	82 158	82 158	53 234
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		1
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 022	1 022	768
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	550	550	470
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	530	530	450
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	167	167	166
4.3	Wpływy z dochodów różnych	300	300	132
4.4	Różnice kursowe	5	5	
III	KOSZTY OGÓŁEM	82 285	82 285	54 246
1	Koszty funkcjonowania	82 285	82 285	54 246
1.1	Amortyzacja	2 600	2 600	1 812
1.2	Materiały i energia	26 797	26 622	13 871
1.3	Usługi obce	12 310	12 310	8 606
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	29 455	29 035	20 771
1.4.1	osobowe	20 070	19 650	16 540
1.4.2	bezosobowe	9 385	9 385	4 230
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	137	137	121
1.6	Składki, z tego na:	5 837	5 837	3 637
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	5 007	5 007	3 302
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	721	721	308
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	9	9	3
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	100	100	24
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	50	50	4
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	3 244	3 839	3 393
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	3
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	87	97	77
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 503	2 523	2 496
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	89	89	48
1.8.6	różne opłaty i składki	555	655	368
1.8.7	wpłaty na PFRON	0	465	402
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 855	1 855	2 031

CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

TABELA 5

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	895	895	-244
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	170	170	411
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	170	170	411
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	725	725	-655
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 500	3 500	161
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 420	9 420	13 610
1.1	Środki pieniężne	7 120	7 120	11 113
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 000	2 000	2 243
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	600	600	137
1.3	Zapasy	300	300	254
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	3 810	3 810	5 640

CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

TABELA 5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	8 482	8 482	9 576
II	DOCHODY	83 013	83 013	60 261
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		1
4	Pozostałe dochody, z tego:	83 013	83 013	60 260
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	550	550	472
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	530	530	465
4.2	Przychody ze sprzedaży towarów i usług	82 158	82 158	59 044
4.3	Wpływy z dochodów różnych	300	300	744
4.4	Różnice kursowe	5	5	
III	WYDATKI	84 375	84 375	58 723
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	80 875	80 875	58 412
1.1	Materiały i energia	26 797	25 692	16 865

CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

TABELA 5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	Usługi obce	12 310	12 310	11 109
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	29 455	29 035	21 343
1.3.1	osobowe	20 070	19 650	16 871
1.3.2	bezosobowe	9 385	9 385	4 473
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	137	137	30
1.5	Składki, z tego na:	5 837	5 837	2 854
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	5 007	5 007	2 513
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	721	721	314
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	9	9	3
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	100	100	23
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	50	50	2
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	4 904	6 429	5 243
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 500	2 000	1 491
1.7.3	podatek CIT	170	600	200
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	87	97	1 005
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	2 503	2 523	2 495
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	89	89	51
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 385	1 385	967
2	Wydatki majątkowe	3 500	3 500	311
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 120	7 120	11 114
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	280	280	224

CENTRUM USŁUG LOGISTYCZNYCH

TABELA 5

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	7 120	7 120	10 667
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 120	7 120	10 667
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	94 216	65 133	65 133
1.1	Środki pieniężne	23 786	21 676	21 676
1.2	Należności krótkoterminowe:	70 000	43 089	43 089
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	430	368	368
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	85 000	49 981	49 981
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	15 000	5 827	5 827
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	342 890	314 932	288 117
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	119 429	124 729	128 184
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	68 699	68 699	68 699
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	106 532	71 253	44 725
4	Pozostałe przychody, w tym:	48 230	50 251	46 509
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 054	1 287	1 269
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	905	1 138	1 154
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	43 400	45 288	42 964
4.3	Pozostałe przychody	3 776	3 676	2 276
III	KOSZTY OGÓŁEM	379 220	349 005	291 044
1	Koszty funkcjonowania	274 517	277 752	246 489
1.1	Amortyzacja	55 064	57 360	55 409
1.2	Materiały i energia	61 178	57 581	48 966
1.3	Usługi obce	40 876	45 447	35 086
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	74 750	74 850	73 744
1.4.1	osobowe	70 470	70 470	70 275
1.4.2	bezosobowe	4 280	4 380	3 469
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	775	1 240	923
1.6	Składki, z tego na:	14 790	15 174	13 613
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	12 643	12 983	12 047
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 752	1 752	1 306
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	395	439	261
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	11 978	11 305	10 414
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	126	166	99
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	435	435	321
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	11 356	10 641	9 975
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	61	63	19
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	15 106	14 795	8 335
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	104 703	71 253	44 554
3.1	Środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na koszty inwestycyjne	104 703	71 253	44 554

CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-36 330	-34 073	-2 926
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	50	154	56
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	50	154	56
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-36 380	-34 227	-2 982
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	68 699	68 699	68 699
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	68 699	68 699	68 699
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	104 703	71 253	44 554
1	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	104 703	71 253	44 554
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	98 930	97 530	67 544
1.1	Środki pieniężne	25 790	24 390	27 748
1.2	Należności krótkoterminowe:	72 540	72 540	39 332
1.3	Zapasy	600	600	464
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	85 000	85 000	42 216
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	15 000	15 000	2 327

CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	23 786	21 676	21 676
II	DOCHODY	297 590	332 250	273 817
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	68 699	68 699	68 699
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	68 699	68 699	68 699
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	106 532	71 253	44 725
3	Pozostałe dochody, z tego:	122 359	192 298	160 393
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 054	1 287	1 268
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	905	1 138	1 154
3.2	Dochody z prowadzonej działalności	119 429	144 299	142 745
3.3	Pozostałe dochody	1 876	46 712	16 380
III	WYDATKI	295 586	329 535	267 745
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	190 883	230 755	203 767
1.1	Materiały i energia	51 078	66 916	57 892
1.2	Usługi obce	32 426	51 668	40 870
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	74 750	74 850	73 244
1.3.1	osobowe	70 470	70 470	69 786

CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3.2	bezosobowe	4 280	4 380	3 458
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	775	1 394	957
1.5	Składki, z tego na:	14 790	15 174	13 303
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	12 643	12 983	11 736
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 752	1 752	1 301
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	395	439	265
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	301	252
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	12 028	12 521	10 856
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	126	1 204	405
1.7.3	podatek CIT	50	180	112
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	435	435	342
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	11 356	10 639	9 975
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	61	63	22
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 036	7 931	6 393
2	Wydatki majątkowe	104 703	98 780	63 979
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	25 790	24 390	27 748
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	774	774	683

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	15 000	15 000	2 327
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	15 000	15 000	2 327
	- pozostałych	15 000	15 000	2 327

CENTRALNY OŚRODEK SPORTU

TABELA 6

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	25 790	24 390	27 463
1.1	- depozyty overnight (O/N)	25 790	24 390	27 463
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓŁNOCNOATLANTYCKIEGO

TABELA 7

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 376 720	1 376 720	1 317 762
1.1	Środki pieniężne	307 306	307 306	309 955
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	200	80
1.3	Zapasy	1 069 214	1 069 214	1 007 727
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	300	300	224
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	719 232	393 095	394 227
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 361	5 533	4 601
1.1	Odpis na krajowe wydatki administracyjne NAE	6 361	5 533	4 601
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	522 767	324 833	324 811
3	Pozostałe przychody, w tym:	190 104	62 729	64 816
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	13 500	14 355
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	13 000	14 122
III	KOSZTY OGÓŁEM	719 182	376 695	375 841
1	Koszty funkcjonowania	24 080	23 302	22 482
1.1	Amortyzacja	300	210	205
1.2	Materiały i energia	900	725	568
1.3	Usługi obce	1 449	1 040	821
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	16 582	16 582	16 492
1.4.1	osobowe	16 382	16 382	16 372
1.4.2	bezosobowe	200	200	120
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60	60	28
1.6	Składki, z tego na:	3 035	3 035	2 865
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 521	2 521	2 500
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	364	364	311
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	150	150	54
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 754	1 650	1 503
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	695 102	353 393	353 359
3.1	Środki na wydatki inwestycyjne NSIP i utrzymanie obiektów	695 102	353 393	353 359
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	50	16 400	18 386
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10	750	900
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10	750	900
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	40	15 650	17 486
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	522 767	324 833	324 811
1.1	- podmiotowa	17 769	17 769	17 769
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		

ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓŁNOCNOATLANTYCKIEGO

TABELA 7

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	504 998	307 064	307 042
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	695 602	353 413	353 367
	w tym:			
1	inwestycje NSIP finansowane z dotacji celowej	504 998	307 064	307 042
2	inwestycje NSIP finansowane ze środków NATO	190 104	46 329	46 317
3	wydatki majątkowe IGB ZIOTP	500	20	9
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 127 563	1 143 913	978 387
1.1	Środki pieniężne	307 656	324 006	315 443
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	200	23
1.3	Zapasy	819 707	819 707	662 921
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	300	300	414

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	307 306	307 306	309 955
II	DOCHODY	719 232	393 095	394 227
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	522 767	324 833	324 811
1.1	- podmiotowa	17 769	17 769	17 769
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		

ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓŁNOCNOATLANTYCKIEGO

TABELA 7

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	504 998	307 064	307 042
2	Pozostałe dochody, z tego:	196 465	68 262	69 416
2.1	NAE, środki NATO na inwestycje oraz pozostałe	196 465	68 262	69 416
III	WYDATKI	718 882	376 395	376 061
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	23 280	22 982	22 702
1.1	Materiały i energia	870	695	500
1.2	Usługi obce	1 409	1 000	790
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	16 489	16 489	16 372
1.3.1	osobowe	16 289	16 289	16 252
1.3.2	bezosobowe	200	200	120
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60	60	28
1.5	Składki, z tego na:	3 035	3 035	2 865
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 521	2 521	2 500
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	364	364	311
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	150	150	54
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	11	751	734
1.6.1	podatek CIT	10	750	734
1.6.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 406	952	1 413
2	Wydatki majątkowe	695 602	353 413	353 359

ZAKŁAD INWESTYCJI ORGANIZACJI TRAKTATU PÓŁNOCNOATLANTYCKIEGO

TABELA 7

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	307 656	324 006	328 122
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	121	121	90

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	8 000	8 000	3 885
1.1	Depozyty przyjęte przez jednostkę	8 000	8 000	3 885

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	307 656	307 656	315 342
1.1	- depozyty overnight (O/N)	307 656	307 656	315 342
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

PROFILAKTYCZNY DOM ZDROWIA W JURACIE

TABELA 8

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	400	400	1 191
1.1	Środki pieniężne	400	400	1 152
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		39
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	100	100	30
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 055	3 055	2 803
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 955	2 955	2 695
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	100	100	108
III	KOSZTY OGÓŁEM	3 035	3 035	2 711
1	Koszty funkcjonowania	2 485	2 485	2 270
1.1	Amortyzacja	10	10	5
1.2	Materiały i energia	630	480	431
1.3	Usługi obce	500	370	319
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	870	1 110	1 108
1.4.1	osobowe	399	524	523
1.4.2	bezosobowe	471	586	585
1.5	Składki, z tego na:	165	205	188
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	140	180	174
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25	25	14
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	195	195	154
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	100	100	82
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95	95	72
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	115	115	66
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	550	550	440
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	20	20	92
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	9	9	44
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	2	2	12
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	7	7	32
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	7	7	32
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	11	11	48
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		

PROFILAKTYCZNY DOM ZDROWIA W JURACIE

TABELA 8

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	600	600	1 264
1.1	Środki pieniężne	600	600	1 249
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		14
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	100	100	61

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	400	400	1 152
II	DOCHODY	3 055	3 055	2 803
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	3 055	3 055	2 803
2.1	Dochód wypracowany przez IGB	3 055	3 055	2 803

PROFILAKTYCZNY DOM ZDROWIA W JURACIE

TABELA 8

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	2 855	2 855	2 711
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	2 567	2 567	2 270
1.1	Materiały i energia	680	530	453
1.2	Usługi obce	540	410	334
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	870	1 110	1 108
1.3.1	osobowe	399	524	523
1.3.2	bezosobowe	471	586	585
1.4	Składki, z tego na:	165	205	188
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	140	180	174
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25	25	14
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	197	197	160
1.5.1	podatek od towarów i usług (VAT)	100	100	82
1.5.2	podatek CIT	2	2	6
1.5.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95	95	72
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	115	115	29
2	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	7	7	
3	Pozostałe wydatki	281	281	440
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	600	600	1 244
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	5	5	6

PROFILAKTYCZNY DOM ZDROWIA W JURACIE

TABELA 8

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	600	600	1 173
1.1	- depozyty overnight (O/N)	75	75	273
1.2	- depozyty terminowe	525	525	900
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW W LIKWIDACJI*

TABELA 9

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	10 549	39 574	39 574
1.1	Środki pieniężne	9 341	37 913	37 913
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 208	1 661	1 661
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	1 208	1 661	1 661
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	2 449	8 136	8 136
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	22 049	22 049	18 029
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	440	440	440
1.1	wpływy z usług	440	440	440
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	21 609	21 609	17 589
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	780	1 100	1 103
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	780	1 100	1 103
3.2	Wpłaty z kar umownych wynikających z umów i windykacji	20	56	32
3.2.1	Wpłaty z kar umownych wynikających z umów i windykacji	20	56	32
3.3	Skarbowe papiery wartościowe	20 020	20 020	15 799
3.4	Sprzedaż mierników	789	276	522
3.5	Sprzedaż składników majątku trwałego i wyposażenia		157	130
III	KOSZTY OGÓŁEM	28 763	28 763	23 503
1	Koszty funkcjonowania	28 763	28 763	23 503
1.1	Amortyzacja	1 467	1 467	1 457
1.2	Materiały i energia	94	94	89
1.3	Usługi obce	15 041	15 041	14 109
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	10 027	9 952	6 629
1.4.1	osobowe	9 962	9 887	6 566
1.4.2	bezosobowe	65	65	63
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	122	122	111
1.6	Składki, z tego na:	1 963	1 889	953
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 682	1 608	807
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	249	249	130
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	32	32	16
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1	76	47
1.7.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	1
1.7.2	wpłaty na PFRON		75	46
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	48	122	109
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-6 714	-6 714	-5 474
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		

KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW W LIKWIDACJI*

TABELA 9

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-6 714	-6 714	-5 474
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	90	90	
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	793	11 811	17 630
1.1	Środki pieniężne	773	11 791	17 065
1.2	Należności krótkoterminowe:	20	20	566
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek			
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	150	150	2 317

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	9 341	37 913	37 913
II	DOCHODY	2 311	4 794	4 758
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		

KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW W LIKWIDACJI*

TABELA 9

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	541	541	101
3	Pozostałe dochody, z tego:	1 770	4 253	4 657
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	780	1 100	1 103
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	780	1 100	1 103
3.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	990	395	837
3.3	Zwrot z tytułu nadpłaty podatków		2 758	2 717
III	WYDATKI	30 899	30 916	25 606
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	30 788	30 805	25 606
1.1	Materiały i energia	116	116	121
1.2	Usługi obce	18 500	18 500	15 305
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	10 027	9 952	8 587
1.3.1	osobowe	9 962	9 887	8 324
1.3.2	bezosobowe	65	65	263
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	122	122	127
1.5	Składki, z tego na:	1 963	1 889	1 347
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 682	1 608	1 162
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	249	249	166
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	32	32	19
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1	76	59
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	0		

KRAJOWY INSTYTUT MEDIÓW W LIKWIDACJI*

TABELA 9

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.2	podatek CIT	0		
1.6.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	1
1.6.4	wpłaty na PFRON		75	59
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	59	150	60
2	Wydatki majątkowe	111	111	
IV	Kasowo zrealizowane przychody	20 020		
1	Przychody ze sprzedaży papierów wartościowych	20 020		
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	773	11 791	17 065
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	42	42	35

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	773	11 791	16 746
1.1	- depozyty overnight (O/N)	773	11 791	16 746
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

* zarządzeniem nr 6 Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji z dnia 24 lipca 2025 r. w sprawie likwidacji państwowej jednostki budżetowej Krajowego Instytutu Mediów zmieniono nazwę z Krajowy Instytut Mediów na Krajowy Instytut Mediów w likwidacji

PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE

FUNDUSZ WSPIERANIA ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 1

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	52 035	56 035	54 375
1	Działania nastawione na przygotowanie i wdrożenie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podniesieniu jakości działania całego sektora pozarządowego lub jego znaczących części (branż, środowisk)	7 490	6 740	5 772
2	Wspieranie rozwoju porozumień organizacji, platform współpracy, reprezentacji środowisk organizacji sektora pozarządowego	4 246	8 247	8 180
3	Wspieranie działań statutowych organizacji sektora pozarządowego	32 784	32 878	32 398
4	Rozwój instytucjonalny organizacji, w tym: budowanie stabilnych podstaw ich dalszego funkcjonowania, tworzenie perspektywicznych planów działania i finansowania, podnoszenie standardów pracy i zarządzania organizacją	7 515	8 170	8 025

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	75 057	75 057	79 711
	z tego:			
1	Środki pieniężne	75 057	75 057	79 711
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	67 900	67 900	78 839
1	Pozostałe przychody, z tego:	67 900	67 900	78 839
1.1	odsetki	3 000	3 000	4 037
1.2	inne (z dopłat do stawek w grach hazardowych)	64 900	64 900	74 802
III	Koszty realizacji zadań	52 045	56 045	54 375
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44 520	47 865	46 350
2	Koszty własne	10	10	
2.1	Pozostałe, z tego:	10	10	
2.1.1	grupa wydatków bieżących jednostek	10	10	
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	7 515	8 170	8 025
3.1	Dotacje inwestycyjne	7 515	8 170	8 025
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	90 912	86 912	104 175
	z tego:			
1	Środki pieniężne	90 912	86 912	104 175
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		

FUNDUSZ WSPIERANIA ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA OBYWATELSKIEGO

TABELA 1

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	67 900	67 900	78 839
1	Pozostałe dochody, w tym:	67 900	67 900	78 839
1.1	odsetki, w tym:	3 000	3 000	4 037
1.1.1	inne (z dopłat do gier hazardowych)	64 900		
1.2	inne (z dopłat do gier hazardowych)		64 900	74 802
II	Wydatki	52 045	56 045	54 375
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44 520	47 865	46 350
2	Wydatki bieżące (własne)	10	10	
2.1	Pozostałe, z tego:	10	10	
2.1.1	grupa wydatków biezących jednostek	10	10	
3	Wydatki inwestycyjne	7 515	8 170	8 025
3.1	- dotacje inwestycyjne	7 515	8 170	8 025

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	90 912	86 912	104 175
1.1	- terminowe	90 912	86 912	
1.2	- overnight (O/N)			104 175
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ GOSPODARKI ZASOBEM GEODEZYJNYM I KARTOGRAFICZNYM

TABELA 2

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	4 265	4 265	3 307
1	Aktualizacja i utrzymywanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w szczególności:	3 420	3 420	2 608
1.1	- zakładanie, aktualizacja i modernizacja krajowego systemu informacji o terenie, map topograficznych i tematycznych, osnów geodezyjnych, mapy zasadniczej, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków	1 500	1 780	1 616
1.2	- zakup urządzeń i wyposażenia lokali do prowadzenia zasobu	100	100	42
1.3	- informatyzacja zasobu, w tym zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania	1 820	1 540	951
2	Nadawanie uprawnień zawodowych w dziedzinie geodezji i kartografii	845	845	699
2.1	- przeprowadzanie postępowań kwalifikacyjnych oraz druk i dystrybucja dziennika praktyki zawodowej	840	840	699
2.2	- przeprowadzanie testu umiejętności	5	5	

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	16 605	16 605	21 201
	z tego:			
1	Środki pieniężne	16 555	16 555	21 202
2	Należności	150	150	0
3	Zobowiązania, z tego:	100	100	0
3.1	Pozostałe	100	100	0
II	Przychody	2 084	2 084	2 439
1	Pozostałe przychody, z tego:	2 084	2 084	2 439
1.1	odsetki	719	719	929
1.2	Inne	1 365	1 365	1 511
1.2.1	- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	815	815	796
1.2.2	- wpływy z różnych opłat	50	50	51
1.2.3	- różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych	500	500	663
III	Koszty realizacji zadań	4 265	4 265	3 307
1	Koszty własne	3 615	3 615	3 141
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	809	809	682
1.1.1	- bezosobowe	809	809	682
1.2	Pozostałe, z tego:	2 806	2 806	2 458
1.2.1	Inne	2 806	2 806	2 458
1.2.1.1	Zakup materiałów i wyposażenia	104	104	43
1.2.1.2	Zakup usług pozostałych	2 702	2 702	2 415
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	650	650	166
2.1	Wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	650	650	166
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	14 424	14 424	20 334

FUNDUSZ GOSPODARKI ZASOBEM GEODEZYJNYM I KARTOGRAFICZNYM

TABELA 2

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
	z tego:			
1	Środki pieniężne	14 374	14 374	20 334
2	Należności	150	150	0
3	Zobowiązania, z tego:	100	100	1
3.1	Pozostałe	100	100	1

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	2 084	2 084	2 439
1	Pozostałe dochody, w tym:	2 084	2 084	2 439
1.1	odsetki, w tym:	719	719	929
1.2	Inne	1 365	1 365	1 511
II	Wydatki	4 265	4 265	3 307
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	3 615	3 615	3 140
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	809	809	682
1.1.1	- bezosobowe	809	809	682
1.2	Pozostałe, z tego:	2 806	2 806	2 458
1.2.1	Inne	2 806	2 806	2 458
1.2.1.1	Zakup materiałów i wyposażenia	104	104	43
1.2.1.2	Zakup usług pozostałych	2 702	2 702	2 415
2	Wydatki inwestycyjne	650	650	166
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	650	650	166

FUNDUSZ GOSPODARKI ZASOBEM GEODEZYJNYM I KARTOGRAFICZNYM

TABELA 2

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	14 374	14 374	20 334
1.1	- overnight (O/N)	12 218	12 218	1 334
1.2	- terminowe	2 156	2 156	19 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ REPRYWATYZACJI

TABELA 3

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	509 700	1 404 457	1 240 202
1	Koszty na cele związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwaniem skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych wydanych z naruszeniem prawa	301 500	201 500	92 101
2	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	3 100	10 000	140
3	Pozostałe odsetki	30 000	40 000	20 933
4	Pozostałe koszty	7 600	7 600	1 852
5	Dotacje przekazane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	80 000		
6	Udzielanie przez Skarb Państwa pożyczek na rzecz spółek z udziałem Skarbu Państwa lub państwowej osoby prawnej, w których ponad połowa akcji lub udziałów należy do Skarbu Państwa lub innych państwowych osób prawnych oraz przedsiębiorców, w stosunku do których osoby te są przedsiębiorcami dominującymi	87 500		
7	Nabycie lub objęcie przez Skarb Państwa akcji w spółkach	0	1 145 357	1 125 175

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	4 566 444	8 343 617	8 343 617
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 917 828	4 137 262	4 137 262
2	Należności	648 616	650 909	650 909
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	648 616	648 616	648 616
3	Zobowiązania, z tego:	0	261	261
4	Skarbowe papiery wartościowe		3 555 723	3 555 723
II	Przychody	259 814	676 572	674 847
1	Pozostałe przychody, z tego:	259 814	676 572	674 847
1.1	odsetki	259 369	396 000	409 565
1.2	inne	445	280 572	265 282
1.2.1	wpływy z dywidend	445	24 831	24 831
1.2.2	różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszu celowych		8 123	8 123
1.2.3	inne zwiększenia		247 618	232 328
III	Koszty realizacji zadań	422 200	1 535 964	1 383 060
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	80 000		
2	Koszty własne	342 200	1 484 764	1 331 860
2.1	Pozostałe, z tego:	342 200	1 484 764	1 331 860
2.1.1	Inne	342 200	1 484 764	1 331 860
2.1.1.1	wynagrodzenia bezosobowe	100	100	
2.1.1.2	grupa wydatków bieżących jednostek	500	500	
2.1.1.2.1	pozostałe wydatki	500	500	
2.1.1.3	pozostałe odsetki	30 000	40 000	20 933
2.1.1.4	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	3 100	10 000	140

FUNDUSZ REPRYWATYZACJI

TABELA 3

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.1.1.5	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000	7 000	1 852
2.1.1.6	koszty związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwaniem skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych wydanych z naruszeniem prawa, z tego:	301 500	201 500	92 101
2.1.1.6.1	koszty związane z zaspokajaniem roszczeń byłych właścicieli	300 000	200 000	91 564
2.1.1.6.2	koszty związane z wypłatami odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich	1 500	1 500	538
2.1.1.7	objęcie przez Skarb Państwa akcji w spółkach poprzez konwersję wierzytelności Funduszu z tytułu udzielonych pożyczek		330 025	330 025
2.1.1.8	nabycie lub objęcie przez Skarb Państwa akcji w spółkach		15 332	15 332
2.1.1.9	przekazanie skarbowych papierów wartościowych na nabycie lub objęcie akcji		800 000	779 818
2.1.1.10	inne zmniejszenia		80 307	91 658
3	Pozostałe, w tym:		51 200	51 200
3.1	wpłata do Funduszu Pomocy		51 200	51 200
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	4 404 058	7 484 225	7 635 404
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 697 361	4 260 016	4 397 253
2	Należności	706 697	302 500	309 254
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	706 697	302 500	302 500
3	Zobowiązania, z tego:	0	2 558	261
4	Skarbowe papiery wartościowe		2 924 267	2 929 158

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	261 731	421 779	420 501
1	Pozostałe dochody, w tym:	261 731	421 779	420 501
1.1	odsetki, w tym:	261 286	396 000	394 722
1.2	inne	445	25 779	25 779
1.2.1	wpływy z dywidend	445	24 831	24 831
1.2.2	różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszu celowych		948	948
II	Wydatki	422 200	345 632	188 010
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			

FUNDUSZ REPRYWATYZACJI

TABELA 3

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	80 000		
2	Wydatki bieżące (własne)	342 200	294 432	136 810
2.1	Pozostałe, z tego:	342 200	294 432	136 810
2.1.1	inne	342 200	294 432	136 810
2.1.1.1	wynagrodzenia bezosobowe	100	100	
2.1.1.2	grupa wydatków bieżących jednostek, z tego:	500	500	
2.1.1.2.1	pozostałe wydatki	500	500	
2.1.1.3	pozostałe odsetki	30 000	40 000	20 933
2.1.1.4	kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	3 100	10 000	140
2.1.1.5	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000	7 000	1 757
2.1.1.6	wydatki na cele związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwaniem skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych wydanych z naruszeniem z tego:	301 500	221 500	98 648
2.1.1.6.1	wydatki związane z zaspokajaniem roszczeń byłych właścicieli	300 000	200 000	91 564
2.1.1.6.2	wypłaty odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich	1 500	1 500	538
2.1.1.6.3	wydatki związane z uchyleniem decyzji Komisji do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich		20 000	6 547
2.1.1.7	wydatki na nabywanie oraz obejmowanie przez Skarb Państwa akcji w spółkach		15 332	15 332
3	Pozostałe, w tym:		51 200	51 200
3.1	wpłata do Funduszu Pomocy		51 200	51 200
III	Kasowo zrealizowane przychody	27 500	27 500	27 500
1	Spłaty udzielonych pożyczek, w tym:	27 500	27 500	27 500
IV	Kasowo zrealizowane rozchody	87 500		
1	Udzielone pożyczki, w tym:	87 500		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 697 361	4 260 016	4 397 253
1.1	- terminowe	3 697 361	4 260 016	4 350 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ ZAPASÓW INTERWENCYJNYCH

TABELA 4

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	2 189 498	2 189 498	921 041
1	Zakupy paliw na zapasy agencyjne	1 000 000	1 000 000	204 820
2	Utrzymywanie zapasów agencyjnych	1 138 737	1 117 737	666 382
3	Koszty działalności RARS związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych oraz zadań określonych w art. 43f ust. 1 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne	25 761	25 761	15 182
4	Inne koszty realizacji zadań ustawowych	25 000	46 000	34 657

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2 967 205	2 967 205	4 516 582
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 846 238	2 846 238	4 423 503
2	Należności	249 479	249 479	160 572
3	Zobowiązania, z tego:	128 512	128 512	67 494
3.1	z tytułu kredytów	0		
3.2	z tytułu pożyczek	0		
3.3	Pozostałe	128 512	128 512	67 494
II	Przychody	1 455 843	1 455 843	1 583 697
1	Składki i opłaty	1 350 000	1 350 000	1 372 415
2	Pozostałe przychody, z tego:	105 843	105 843	211 282
2.1	odsetki	105 843	105 843	210 836
2.2	przychody ze sprzedaży towarów	0		
2.3	inne	0		446
III	Koszty realizacji zadań	2 189 498	2 189 498	921 041
1	Koszty własne	2 189 498	2 189 498	921 041
1.1	Zakup usług	1 138 737	1 117 737	666 382
1.2	Pozostałe, z tego:	1 050 761	1 071 761	254 659
1.2.1	koszty działalności RARS związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych oraz zadań określonych w art. 43f ust. 1 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne	25 761	25 761	15 182
1.2.2	zakup towarów na zapasy agencyjne	1 000 000	1 000 000	204 820
1.2.3	inne	25 000	46 000	34 657
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2 233 550	2 233 550	5 179 238
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 092 551	2 092 551	5 038 027
2	Należności	262 593	262 593	219 132
3	Zobowiązania, z tego:	121 594	121 594	77 922
3.1	Pozostałe	121 594	121 594	77 922

FUNDUSZ ZAPASÓW INTERWENCYJNYCH

TABELA 4

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 921 530	1 921 530	1 736 898
1	Składki i opłaty	1 350 000	1 350 000	1 366 605
2	Pozostałe dochody, w tym:	571 530	571 530	370 293
2.1	odsetki, w tym:	105 843	105 843	214 420
2.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0		
2.2	wpływy ze sprzedaży towarów	0		
2.3	wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT z US	465 687	465 687	154 612
2.4	inne	0		1 261
II	Wydatki	2 675 217	2 675 217	1 122 374
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	2 675 217	2 675 217	1 122 374
1.1	Zakup usług	1 134 487	1 113 487	661 126
1.2	Pozostałe, z tego:	1 540 730	1 561 730	461 248
1.2.1	- wydatki netto na zakup towarów na zapasy agencyjne	1 000 000	1 000 000	204 820
1.2.2	- zapłata podatku VAT (do dostawców towarów i usług)	489 969	489 969	198 388
1.2.3	- wydatki RARS związane z wykonywaniem zadań w zakresie zapasów interwencyjnych oraz zadań określonych w art. 43f ust. 1 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne	25 761	25 761	15 129
1.2.4	- inne	25 000	46 000	42 910
III	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
IV	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek (raty kapitałowe)	0		

FUNDUSZ ZAPASÓW INTERWENCYJNYCH

TABELA 4

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 092 551	2 092 551	4 983 989
1.1	- overnight (O/N)	592 551	592 551	657 459
1.2	- terminowe	1 500 000	1 500 000	4 326 530
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

Część F Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zapasy agencyjne - Stan na początek roku	6 936 729	6 936 729	5 884 418
1.1	- paliwa ciekłe	4 574 655	4 574 655	3 522 344
1.2	- ropa naftowa	2 362 074	2 362 074	2 362 074
2	Zapasy agencyjne - Stan na koniec roku	7 936 729	7 936 729	6 089 238
2.1	- paliwa ciekłe	5 574 655	5 574 655	3 727 164
2.2	- ropa naftowa	2 362 074	2 362 074	2 362 074

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ZABYTKÓW

TABELA 5

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 750	1 750	1 318
1	Dofinansowanie nakładów koniecznych na wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich albo robót budowlanych przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków	1 750	1 750	1 318

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2 848	2 848	4 361
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 248	2 248	3 199
2	Należności	600	600	1 162
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	885	885	2 726
1	Pozostałe przychody, z tego:	885	885	2 726
1.1	przychody z administracyjnych kar pieniężnych i nawiązek	750	750	2 516
1.2	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji	50	50	
1.3	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50	50	
1.4	inne	35	35	210
III	Koszty realizacji zadań	1 772	1 772	1 318
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	1 500	1 500	1 198
2	Koszty własne	22	22	0
2.1	Pozostałe, z tego:	22	22	0
2.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	7	7	
2.1.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15	15	0
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	250	250	120
3.1	Dotacje inwestycyjne	250	250	120
4	Umorzenia należności			
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1 961	1 961	5 769
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 961	1 961	3 857
2	Należności	0		1 912
3	Zobowiązania, z tego:	0		1

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ZABYTKÓW

TABELA 5

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	885	885	1 976
1	Pozostałe dochody, w tym:	885	885	1 976
1.1	przychody z administracyjnych kar pieniężnych i nawiązek	750	750	1 766
1.2	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji	50	50	
1.3	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	50	50	
1.4	wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	15	15	
1.5	wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	20	20	
II	Wydatki	1 772	1 772	1 318
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	1 500	1 500	1 198
2	Wydatki bieżące (własne)	22	22	0
2.1	Pozostałe, z tego:	22	22	0
2.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	7	7	
2.1.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15	15	0
3	Wydatki inwestycyjne	250	250	120
3.1	- dotacje inwestycyjne	250	250	120

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ZABYTKÓW

TABELA 5

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 961	1 961	3 857
1.1	- overnight (O/N)	1 961	1 961	3 857
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ PROMOCJI KULTURY

TABELA 6

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	353 000	393 000	372 484
1	Promowanie lub wspieranie, z tego:	332 252	331 167	310 656
1.1	ogólnopolskich i międzynarodowych przedsięwzięć artystycznych, w tym o charakterze edukacyjnym	174 252	187 980	181 834
1.2	twórczości literackiej i czasopiśmiennictwa oraz działań na rzecz kultury języka polskiego i rozwoju czytelnictwa, wspierania czasopism kulturalnych i literatury niskonakładowej	29 000	28 264	26 271
1.3	działań na rzecz ochrony polskiego dziedzictwa narodowego	80 000	81 654	71 880
1.4	twórców i artystów, w tym w formie pomocy socjalnej	9 000	9 300	8 421
1.5	zadań realizowanych w ramach projektów, w tym projektów inwestycyjnych oraz projektów współfinansowanych z funduszy europejskich i międzynarodowych, z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	40 000	23 969	22 250
2	Zadania realizowane przez Polski Instytut Sztuki Filmowej	15 285	56 370	56 370
3	Realizacja wypłat wynagrodzeń z tytułu wypożyczeń bibliotecznych	5 463	5 463	5 458

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	25 326	130 740	130 740
	z tego:			
1	Środki pieniężne	24 592	130 075	130 075
2	Należności	734	671	671
3	Zobowiązania, z tego:	0	6	6
II	Przychody	329 000	329 000	376 720
1	Pozostałe przychody, z tego:	329 000	329 000	376 720
1.1	odsetki	2 000	2 000	8 332
1.2	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200	200	224
1.3	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 200	1 200	1 286
1.4	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	1 100	1 100	1 511
1.5	przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	324 300	324 300	364 818
1.6	inne	200	200	550
III	Koszty realizacji zadań	353 012	393 012	373 298
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	207 715	235 302	224 338
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	15 285	38 370	38 370
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	9 000	9 300	8 421
3.1	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	3 500	3 500	3 365
3.2	Nagrody konkursowe	3 000	3 000	2 356
3.3	Pomoc socjalna	2 500	2 800	2 700
4	Koszty własne	12	12	0
4.1	Pozostałe, z tego:	12	12	0
4.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	2	2	0

FUNDUSZ PROMOCJI KULTURY

TABELA 6

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.1.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10	10	
5	Koszty inwestycyjne, w tym:	121 000	110 028	101 355
5.1	Dotacje inwestycyjne	121 000	92 028	83 355
5.2	Środki na realizację zadań inwestycyjnych przekazane innym podmiotom		18 000	18 000
6	Umorzenia należności			632
7	Odpis aktualizujący należności			182
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1 314	66 728	134 162
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 314	66 728	133 602
2	Należności	0		564
3	Zobowiązania, z tego:	0		4

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	329 000	329 000	376 012
1	Pozostałe dochody, w tym:	329 000	329 000	376 012
1.1	odsetki, w tym:	2 000	2 000	8 332
1.2	wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	200	200	254
1.3	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	1 200	1 200	1 286
1.4	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych	1 100	1 100	1 170
1.5	przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	324 300	324 300	364 818
1.6	inne	200	200	153
II	Wydatki	353 012	393 012	372 484
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0	4 224	3 855
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0	4 224	3 855
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE		4 224	3 855
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			

FUNDUSZ PROMOCJI KULTURY

TABELA 6

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	207 715	235 302	224 338
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	15 285	38 370	38 370
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	9 000	9 300	8 421
3.1	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	3 500	3 500	3 365
3.2	Nagrody konkursowe	3 000	3 000	2 356
3.3	Pomoc socjalna	2 500	2 800	2 700
4	Wydatki bieżące (własne)	12	12	0
4.1	Pozostałe, z tego:	12	12	0
4.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostek	2	2	0
4.1.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10	10	
5	Wydatki inwestycyjne	121 000	110 028	101 355
5.1	- dotacje inwestycyjne	121 000	92 028	83 355
5.2	- środki na realizację zadań inwestycyjnych przekazane innym podmiotom		18 000	18 000

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 314	66 728	133 602
1.1	- overnight (O/N)	314	1 728	11 602
1.2	- terminowe	1 000	65 000	122 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ

TABELA 7

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 827 000	1 827 000	1 557 808
1	Przebudowa, remonty i dofinansowanie inwestycji obiektów sportowych	937 000	918 500	711 572
2	Rozwijanie sportu wśród dzieci i młodzieży	720 000	737 318	725 030
3	Rozwijanie sportu wśród osób niepełnosprawnych	80 000	81 182	80 955
4	Zadania z zakresu zdrowia publicznego	20 000	20 000	20 000
5	Rozwój turystyki społecznej sprzyjającej aktywności fizycznej społeczeństwa	20 000	20 000	18 012
6	Zapobieganie skutkom klęski żywiołowej lub ich usunięcie w turystyce	50 000	50 000	2 238

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	712 477	712 477	1 299 094
	z tego:			
1	Środki pieniężne	698 958	698 958	1 292 534
2	Należności	13 519	13 519	6 559
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	pozostałe			
II	Przychody	1 353 300	1 353 300	1 576 764
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
2	Pozostałe przychody, z tego:	1 353 300	1 353 300	1 576 764
2.1	odsetki	20 000	20 000	73 544
2.2	wpływy z dopłat do stawek w grach losowych	1 216 300	1 216 300	1 368 067
2.3	wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów	117 000	117 000	117 000
2.4	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zwiększenia)	0		18 153
III	Koszty realizacji zadań	1 827 060	1 827 060	1 557 808
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	850 000	868 500	845 997
1.1	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		8 000	
1.2	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		860 500	845 997
2	Koszty własne	60	60	0
2.1	Pozostałe, z tego:	60	60	0
2.1.1	Inne	60	60	0
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	977 000	958 500	711 810
3.1	Dotacje inwestycyjne	977 000	958 500	711 810
3.1.1	- dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		873 300	665 422
3.1.2	- dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		85 200	46 388

FUNDUSZ ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ

TABELA 7

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4	Pozostałe, w tym:	0		
4.1	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zmniejszenia)	0		
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	238 717	238 717	1 318 050
	z tego:			
1	Środki pieniężne	225 198	225 198	1 301 692
2	Należności	13 519	13 519	16 358
3	Zobowiązania, z tego:	0		0
3.1	pozostałe			0
4	Pozostałe środki obrotowe	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 353 300	1 353 300	1 566 966
1	Pozostałe dochody, w tym:	1 353 300	1 353 300	1 566 966
1.1	odsetki, w tym:	20 000	20 000	73 538
1.2	wpływy z dopłat do stawek w grach losowych	1 216 300	1 216 300	1 368 067
1.3	wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów	117 000	117 000	117 000
1.4	wpływy z różnych dochodów	0		1 990
1.5	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0		2 087
1.6	pozostałe (nieplanowane w tym inne zwiększenia)	0		4 284
II	Wydatki	1 827 060	1 827 060	1 557 808
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	850 000	868 500	845 997
1.1	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		8 000	

FUNDUSZ ROZWOJU KULTURY FIZYCZNEJ

TABELA 7

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		860 500	845 997
2	Wydatki bieżące (własne)	60	60	0
2.1	Pozostałe, z tego:	60	60	0
2.1.1	Inne	60	60	0
3	Wydatki inwestycyjne	977 000	958 500	711 810
3.1	- dotacje inwestycyjne	977 000	958 500	711 810
3.1.1	- dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		873 300	665 422
3.1.2	- dotacja z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		85 200	46 388
4	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zmniejszenia)			

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	225 198	225 198	1 301 692
1.1	- overnight (O/N)	225 198	225 198	1 301 692
1.2	- terminowe			
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

FUNDUSZ ZAJĘĆ SPORTOWYCH DLA UCZNIÓW

TABELA 8

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	30 000	30 000	29 416
1	zajęcia sportowe dla uczniów	25 000	25 000	24 461
2	zadania z zakresu zdrowia publicznego	5 000	5 000	4 955

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	11 887	11 887	17 431
	z tego:			
1	Środki pieniężne	11 474	11 474	16 722
2	Należności	413	413	709
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	pozostałe			
II	Przychody	22 400	22 400	28 034
1	Pozostałe przychody, z tego:	22 400	22 400	28 034
1.1	odsetki	400	400	946
1.2	Opłaty z usług w zakresie reklamy napojów alkoholowych	22 000	22 000	26 738
1.3	pozostałe (nieplanowane w tym inne zwiększenia)	0		350
III	Koszty realizacji zadań	30 020	30 020	29 416
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	30 000	30 000	29 416
1.1	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		5 484	5 184
1.2	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		24 516	24 232
2	Koszty własne	20	20	
2.1	Pozostałe, z tego:	20	20	
2.1.1	Inne	20	20	
3	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zmniejszenia)			
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	4 267	4 267	16 048
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 854	3 854	15 142
2	Należności	413	413	906
3	Zobowiązania, z tego:	0		0
3.1	pozostałe			0

FUNDUSZ ZAJĘĆ SPORTOWYCH DLA UCZNIÓW

TABELA 8

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	22 400	22 400	27 837
1	Pozostałe dochody, w tym:	22 400	22 400	27 837
1.1	odsetki, w tym:	400	400	946
1.2	Opłaty z usług w zakresie reklamy napojów alkoholowych	22 000	22 000	26 738
1.3	pozostałe (nieplanowane w tym inne zwiększenia)			152
II	Wydatki	30 020	30 020	29 416
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	30 000	30 000	29 416
1.1	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		5 484	5 184
1.2	dotacja przekazana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		24 516	24 232
2	Wydatki bieżące (własne)	20	20	
2.1	Pozostałe, z tego:	20	20	
2.1.1	Inne	20	20	
3	Pozostałe (nieplanowane w tym inne zmniejszenia)			

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 854	3 854	15 142
1.1	- overnight (O/N)	3 854	3 854	15 142
1.2	- terminowe			
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ CYBERBEZPIECZEŃSTWA

TABELA 9

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	355 080	387 522	366 421
1	Wspieranie działań zmierzających do zapewnienia bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych przed cyberzagrożeniami (świadczenie teleinformatyczne i koszty z nim związane)	355 080	387 522	366 421

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	3 880	27 653	27 653
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 880	27 561	27 561
2	Należności	0	99	100
3	Zobowiązania, z tego:	0	7	7
3.1	wymagalne			
3.2	pozostałe		7	7
II	Przychody	351 200	361 869	350 452
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	250 000	250 000	248 082
1.1	dla państwowego funduszu celowego	250 000	250 000	248 082
2	Pozostałe przychody, z tego:	101 200	111 869	102 370
2.1	odsetki	1 000	2 000	2 428
2.2	środki z Funduszu Szerokopasmowego na podstawie art. 2 ust. 8 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	90 000	90 000	90 000
2.3	środki z NASK-PIB na podstawie art. 2 ust. 6 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	10 000	10 000	
2.4	środki niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa w roku poprzednim	0	9 522	9 523
2.5	wpływy z kar pieniężnych, o których mowa w art. 73 ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa	200	200	419
2.6	Inne zwiększenia			0
2.7	wpływy z kar pieniężnych, o których mowa w art. 33 ustawy z dnia 25 czerwca 2025 r. o krajowym systemie certyfikacji cyberbezpieczeństwa		147	
III	Koszty realizacji zadań	355 080	387 522	366 903
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	355 080	387 522	366 421
2	Inne zmniejszenia			482
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0	2 000	11 202
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0	2 000	10 980
2	Należności	0		230
3	Zobowiązania, z tego:	0		7
3.1	wymagalne			
3.2	pozostałe			7

FUNDUSZ CYBERBEZPIECZEŃSTWA

TABELA 9

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	351 200	361 961	349 845
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	250 000	249 993	248 082
1.1	dla państwowego funduszu celowego	250 000	249 993	248 082
2	Składki i opłaty	0		
3	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	0		
4	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	0		
4.1	- majątkowe	0		
5	Pozostałe dochody, w tym:	101 200	111 968	101 764
5.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	0		
5.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	0		
5.2	odsetki, w tym:	1 000	2 000	2 419
5.3	środki z Funduszu Szerokopasmowego na podstawie art. 2 ust. 8 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	90 000	90 000	90 000
5.4	środki z NASK-PIB na podstawie art. 2 ust. 6 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa	10 000	10 000	
5.5	środki niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa w roku poprzednim	0	9 530	9 530
5.6	wpływy z kar pieniężnych, o których mowa w art. 73 ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. o krajowym systemie cyberbezpieczeństwa	200	291	296
5.7	Inne zwiększenia			-482
5.8	wpływy z kar pieniężnych, o których mowa w art. 33 ustawy z dnia 25 czerwca 2025 r. o krajowym systemie certyfikacji cyberbezpieczeństwa		147	
II	Wydatki	355 080	387 522	366 427
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	355 080	387 522	366 427
1.1	Pozostałe, z tego:	0		
2	Wydatki inwestycyjne	0		
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	0		

FUNDUSZ CYBERBEZPIECZEŃSTWA

TABELA 9

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.2	- dotacje inwestycyjne	0		
2.3	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0		
3	Wpłata do budżetu państwa, w tym:	0		
4	Pozostałe wydatki, z tego:	0		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0	2 000	10 980
1.1	- overnight (O/N)	0	2 000	10 980
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	11 144 443	11 138 533	10 755 560
1	Zasiłki i świadczenia obligatoryjne	3 840 050	4 020 050	3 940 866
1.1	Zasiłki dla bezrobotnych, w tym:	2 650 000	2 920 000	2 906 106
1.1.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	571 895	630 100	624 881
1.2	Zasiłki i świadczenia przedemerytalne	800 000	650 000	594 044
1.2.1	- w tym: koszty obsługi	9 486	7 708	7 123
1.3	Dodatki aktywizacyjne	190 000	200 000	194 589
1.4	Świadczenia integracyjne	200 000	250 000	246 081
1.5	Refundacja składek na ubezpieczenia dla zwalnianych rolników	50	50	44
2	Pracownicze Plany Kapitałowe	679 711	619 711	604 710
3	Aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu	6 058 937	5 929 890	5 644 992
3.1	- programy na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej, w tym:	3 652 108	3 527 061	3 349 382
3.1.1	- składki na ubezpieczenia społeczne	384 230	384 230	313 624
3.1.2	- koszty zakupów inwestycyjnych	280 000	283 208	248 931
3.2	- refundacja wynagrodzeń młodocianych pracowników	1 000 000	980 000	979 999
3.2.1	- w tym: składki na ubezpieczenia społeczne	150 000	147 000	141 764
3.3	- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	510 238	466 538	422 279
3.4	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	419 591	419 591	408 477
3.5	- środki na zadania realizowane przez BGK	0		
3.6	- koszty związane z koordynacją przez asystenta rodziny zadań określonych w ustawie o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	70 000	70 000	69 917
3.7	- koszty związane ze wspieraniem rodziców w opiece nad dziećmi	250 000	205 000	173 899
3.8	- umorzenia pożyczek	1 000	1 000	57
3.9	- koszty egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe	50 000	50 000	50 000
3.10	- koszty szkoleń lekarzy i pielęgniarek pochodzących z Ukrainy określone w ustawie o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1 000		
3.11	- koszty programów, określonych w ustawie o ekonomii społecznej	20 000	20 000	19 812
3.12	- koszty związane z dofinansowaniem określone w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej	85 000	85 000	81 136
3.13	- instrumenty finansowane w ramach ustawy powodziowej		100 000	88 932
3.14	- dofinansowanie pracodawcom kosztów praktyk absolwenckich		3 700	183
3.15	- programy aktywizacyjne		1 000	862
3.16	- szkolenia z języka polskiego dla cudzoziemców		1 000	57
4	Wynagrodzenia, składki i dodatki do wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	216 768	226 168	225 107
4.1	- wynagrodzenia, składki pracowników wojewódzkich urzędów pracy oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 700	16 700	16 460
4.2	- wynagrodzenia i składki pracowników powiatowych urzędów pracy	157 068	157 068	157 063
4.3	- dodatki do wynagrodzeń dla pracowników wojewódzkich i powiatowych urzędów pracy oraz Ochotniczych Hufców Pracy	43 000	52 400	51 584
4.3.1	- w tym: składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy oraz wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe od dodatków motywacyjnych		6 300	5 330
5	Pozostałe zadania	347 977	337 824	302 261
5.1	- wysyłka zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikowanie się z bezrobotnymi i innymi podmiotami	61 477	59 337	45 231
5.2	- poradnictwo zawodowe, badania i ekspertyzy dotyczące rynku pracy, partnerstwo lokalne, EURES, konferencje, zadania zlecone przez Ministra	21 861	21 807	20 555
5.3	- podnoszenie kwalifikacji pracowników PSZ, rady rynku pracy	29 976	31 032	28 934
5.4	- systemy informatyczne w PSZ - inwestycje, rozwój, eksploatacja	166 783	157 585	142 911
5.5	- pobór składki na Fundusz Pracy przez ZUS	51 500	51 700	51 517

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
5.6	- audyt zewnętrzny (w tym: projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego)	60	60	15
5.7	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, odsetki	1 820	1 806	1 073
5.8	- koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego	11 000	10 997	9 697
5.9	- umorzenia nienależnie pobranych świadczeń	3 500	3 500	2 327
6	Koszty obsługi zadań w zakresie przeciwdziałania COVID-19	1 000	4 890	1 479
7	Inne zmniejszenia			36 144

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	23 974 284	23 974 284	25 231 483
	z tego:			
1	Środki pieniężne	9 702 284	9 702 284	10 911 315
2	Należności	14 332 000	14 332 000	14 375 472
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	14 212 000	14 212 000	14 210 789
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	14 200 000	14 200 000	14 200 000
3	Zobowiązania, z tego:	60 000	60 000	55 303
3.1	Pozostałe	60 000	60 000	55 303
II	Przychody	11 614 367	11 614 457	12 014 629
1	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	608 367	608 367	899 922
2	Składki i opłaty	10 300 000	10 300 000	10 303 451
3	Pozostałe przychody, z tego:	706 000	706 000	812 170
3.1	odsetki	456 000	456 000	449 972
3.2	inne przychody	250 000	250 000	362 198
4	Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		90	90
5	Inne zwiększenia			-1 004
III	Koszty realizacji zadań	11 144 443	11 138 533	10 755 560
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	582 068	536 749	506 076
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	3 881 087	3 973 870	3 833 679
2.1	- zasiłki i świadczenia obligatoryjne	3 258 669	3 371 452	3 256 281
2.2	- pozostałe transfery	622 418	602 418	577 398
3	Środki z Unii Europejskiej	922 367	922 367	896 416
4	Koszty własne	5 558 302	5 501 818	5 290 955
4.1	Pozostałe, z tego:	5 558 302	5 501 818	5 290 955
4.1.1	- koszty poboru składki	51 500	51 700	51 517
4.1.2	- inne	5 506 802	5 450 118	5 239 438
4.1.2.1	- refundacja wynagrodzeń oraz dodatków do wynagrodzeń	1 520 447	1 476 547	1 432 675
4.1.2.2	- składki na ubezpieczenia społeczne od transferów na rzecz ludności i wynagrodzeń	1 044 257	1 106 552	1 070 179
4.1.2.3	- koszty niezaliczane do wynagrodzeń	988 345	922 409	918 128

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.1.2.4	- pozostałe, z tego:	1 953 753	1 944 610	1 818 455
4.1.2.4.1	- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	510 238	466 538	422 279
4.1.2.4.2	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	419 591	419 591	408 477
4.1.2.4.3	- środki na zadania realizowane przez BGK	0		
4.1.2.4.4	- umorzenia	4 450	4 450	2 384
4.1.2.4.5	- wysyłka zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikowanie się z bezrobotnymi i innymi podmiotami	61 477	59 337	45 232
4.1.2.4.6	- poradnictwo zawodowe, badania i ekspertyzy dotyczące rynku pracy, partnerstwo lokalne, EURES, konferencje, zadania zlecone przez Ministra	21 861	21 807	20 480
4.1.2.4.7	- podnoszenie kwalifikacji pracowników PSZ, rady rynku pracy	29 976	31 032	28 934
4.1.2.4.8	- systemy informatyczne w PSZ - rozwój, eksploatacja	151 783	142 683	127 196
4.1.2.4.9	- koszty audytu zewnętrznego (w tym: projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego)	60	60	15
4.1.2.4.10	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, odsetki	1 820	1 806	1 073
4.1.2.4.11	- koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego	11 000	10 997	9 782
4.1.2.4.12	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300	300	175
4.1.2.4.13	- koszty obsługi zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	9 486	7 708	7 123
4.1.2.4.14	- Pracownicze Plany Kapitałowe	679 711	619 711	604 710
4.1.2.4.15	- koszty egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe	50 000	50 000	50 000
4.1.2.4.16	- koszty obsługi zadań w zakresie przeciwdziałania COVID-19	1 000	4 890	1 479
4.1.2.4.17	- koszty szkoleń lekarzy i pielęgniarek pochodzących z Ukrainy określone w ustawie o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1 000		
4.1.2.4.18	- instrumenty finansowane w ramach ustawy powodziowej		100 000	88 932
4.1.2.4.19	- dofinansowanie pracodawcom kosztów praktyk absolwenckich		3 700	183
5	Koszty inwestycyjne, w tym:	200 619	203 729	192 290
5.1	Dotacje inwestycyjne	0		
5.2	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0	3 049	1 252
6	Inne zmniejszenia			36 144
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	24 444 208	24 450 208	26 490 553
	z tego:			
1	Środki pieniężne	11 662 208	11 668 208	13 707 361
2	Należności	12 832 000	12 832 000	12 855 717
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	12 712 000	12 712 000	12 712 448
2.1.1	w tym: od jednostek sektora finansów publicznych	12 700 000	12 700 000	12 700 000
3	Zobowiązania, z tego:	50 000	50 000	72 525
3.1	Pozostałe	50 000	50 000	72 525

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	11 562 867	11 562 957	11 958 400
1	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	608 367	608 367	899 922
2	Składki i opłaty	10 248 500	10 248 500	10 251 934
3	Pozostałe dochody, w tym:	706 000	706 000	806 714
3.1	odsetki, w tym:	456 000	456 000	437 993
3.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0		
3.2	inne dochody	250 000	250 000	368 720
4	Środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19		90	90
5	Inne zwiększenia			-259
II	Wydatki	11 088 443	11 079 033	10 655 124
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 121 853	1 121 853	1 091 957
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	199 536	199 536	195 059
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			195 059
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	922 317	922 317	896 898
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			896 898
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	582 068	536 749	506 075
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	3 881 087	3 973 870	3 831 588
2.1	- zasiłki i świadczenia obligatoryjne	3 258 669	3 371 452	3 256 176
2.2	- pozostałe transfery	622 418	602 418	575 412
3	Środki z Unii Europejskiej	922 317	922 317	896 898
4	Wydatki bieżące (własne)	5 502 352	5 442 368	5 228 108
4.1	Pozostałe, z tego:	5 502 352	5 442 368	5 228 108
4.1.1	- inne	5 502 352	5 442 368	5 228 108
4.1.1.1	- refundacja wynagrodzeń oraz dodatków do wynagrodzeń	1 520 447	1 476 547	1 433 314
4.1.1.2	- składki na ubezpieczenia społeczne od transferów na rzecz ludności i wynagrodzeń	1 044 257	1 106 552	1 067 035
4.1.1.3	- koszty niezaliczane do wynagrodzeń	988 345	922 409	918 984
4.1.1.4	- pozostałe, z tego:	1 949 303	1 936 860	1 808 775
4.1.1.4.1	- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników	510 238	466 538	422 279
4.1.1.4.2	- Krajowy Fundusz Szkoleniowy	419 591	419 591	408 441
4.1.1.4.3	- środki na zadania realizowane przez BGK	0		
4.1.1.4.4	- wysyłka zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikowanie się z bezrobotnymi i innymi podmiotami	61 477	59 337	44 941
4.1.1.4.5	- poradnictwo zawodowe, badania i ekspertyzy dotyczące rynku pracy, partnerstwo lokalne, EURES, konferencje, zadania zlecone przez Ministra	21 861	21 807	20 418

FUNDUSZ PRACY

TABELA 10

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.1.1.4.6	- podnoszenie kwalifikacji pracowników PSZ, rady rynku pracy	29 976	31 032	28 936
4.1.1.4.7	- systemy informatyczne w PSZ - rozwój, eksploatacja	151 783	142 683	121 311
4.1.1.4.8	- koszty audytu zewnętrznego (w tym: projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego)	60	60	15
4.1.1.4.9	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, odsetki	1 820	1 806	1 167
4.1.1.4.10	- koszty kwalifikowalne środków Europejskiego Funduszu Społecznego,	11 000	10 997	9 784
4.1.1.4.11	- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	300	300	175
4.1.1.4.12	- koszty obsługi zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	9 486	7 708	7 123
4.1.1.4.13	- Pracownicze Plany Kapitałowe	679 711	619 711	604 710
4.1.1.4.14	- koszty egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe	50 000	50 000	50 000
4.1.1.4.15	- koszty obsługi zadań w zakresie przeciwdziałania COVID-19	1 000	1 590	500
4.1.1.4.16	- koszty szkoleń lekarzy i pielęgniarek pochodzących z Ukrainy określone w ustawie o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1 000		
4.1.1.4.17	- instrumenty finansowane w ramach ustawy powodziowej		100 000	88 791
4.1.1.4.18	- dofinansowanie pracodawcom kosztów praktyk absolwenckich		3 700	183
5	Wydatki inwestycyjne	200 619	203 729	192 317
5.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	200 619	200 680	191 064
5.2	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje		3 049	1 252
6	Inne zmniejszenia			138
III	Kasowo zrealizowane przychody	1 500 000	1 500 000	1 500 000
1	Spłaty udzielonych pożyczek, w tym:	1 500 000	1 500 000	1 500 000
1.1	jednostkom samorządu terytorialnego	0		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	10 611 357	10 617 357	13 020 790
1.1	- overnight (O/N)	500 000	500 000	2 920 790
1.2	- terminowe	10 111 357	10 117 357	10 100 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ GWARANTOWANYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

TABELA 11

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	182 327	195 527	104 410
1	Transfery na rzecz ludności	5 000	5 000	145
2	Koszty własne	140 433	153 633	71 922
2.1	- pozostałe, z tego:	140 433	153 633	71 922
2.1.1	- koszty poboru składki	3 900	3 900	3 841
2.1.2	- wpłaty do budżetu państwa	11 533	11 533	5 215
2.1.3	- inne	125 000	138 200	62 867
2.1.3.1	- umorzenia należności	110 000	110 000	42 337
2.1.3.2	- koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia	15 000	10 400	4 325
2.1.3.3	- instrumenty finansowane w ramach ustawy powodziowej		17 800	16 205
3	Koszty inwestycyjne	341	341	271
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	36 553	36 553	30 503
4.1	- różne przelewy	36 553	36 553	30 503
5	Inne zmniejszenia			1 569

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	4 525 404	4 525 404	4 473 037
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 582 737	3 582 737	3 368 692
2	Należności	1 069 827	1 069 827	1 190 068
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	729 923	729 923	815 276
3	Zobowiązania, z tego:	127 160	127 160	85 723
3.1	Pozostałe	127 160	127 160	85 723
II	Przychody	1 175 000	1 175 000	1 039 966
1	Składki i opłaty	780 000	780 000	768 226
2	Pozostałe przychody, z tego:	395 000	395 000	268 646
2.1	odsetki	285 000	285 000	287 974
2.2	inne przychody	110 000	110 000	-19 328
3	Inne zwiększenia			3 094
III	Koszty realizacji zadań	182 327	195 527	219 243
1	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	5 000	5 000	145
1.1	- wypłaty świadczeń z Funduszu niepodlegających zwrotowi z tytułu międzynarodowych postępowań upadłościowych	5 000	5 000	145
2	Koszty własne	140 433	153 633	71 922
2.1	Pozostałe, z tego:	140 433	153 633	71 922
2.1.1	- koszty poboru składki	3 900	3 900	3 841

FUNDUSZ GWARANTOWANYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

TABELA 11

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.1.2	- wpłaty do budżetu państwa	11 533	11 533	5 215
2.1.3	- inne	125 000	138 200	62 867
2.1.3.1	- umorzenia należności	110 000	110 000	42 337
2.1.3.2	- koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia	15 000	10 400	4 325
2.1.3.3	- instrumenty finansowane w ramach ustawy powodziowej		17 800	16 205
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	341	341	271
3.1	Dotacje inwestycyjne	0		
3.2	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0		
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	36 553	36 553	30 503
4.1	- różne przelewy	36 553	36 553	30 503
5	Inne zmniejszenia			1 569
6	Odpis aktualizujący należności			114 833
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	5 518 077	5 504 877	5 293 760
	z tego:			
1	Środki pieniężne	4 603 010	4 465 510	4 060 741
2	Należności	1 043 227	1 167 527	1 315 277
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	703 323	827 623	945 069
3	Zobowiązania, z tego:	128 160	128 160	82 257
3.1	Pozostałe	128 160	128 160	82 257

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 196 100	1 196 100	967 460
1	Składki i opłaty	776 100	776 100	764 385
2	Pozostałe dochody, w tym:	420 000	420 000	182 290
2.1	odsetki, w tym:	220 000	220 000	158 786
2.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0		
2.2	inne dochody	200 000	200 000	23 504
3	Inne zwiększenia			20 784
II	Wydatki	176 827	314 327	275 451
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			

FUNDUSZ GWARANTOWANYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

TABELA 11

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	113 400	237 700	214 458
1.1	- wypłaty świadczeń z Funduszu niepodlegających zwrotowi z tytułu międzynarodowych postępowań upadłościowych oraz mieszczące się w należnościach	113 400	237 700	214 458
2	Wydatki inwestycyjne	341	341	271
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	341	341	271
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	36 553	36 553	30 784
3.1	- różne przelewy	36 553	36 553	30 784
4	Wpłata do budżetu państwa, w tym:	11 533	11 533	5 329
4.1	wpłaty do budżetu państwa	11 533	11 533	5 329
5	Pozostałe wydatki, z tego:	15 000	28 200	20 858
5.1	- wydatki na zadania przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia	15 000	10 400	4 653
5.2	- instrumenty finansowane w ramach ustawy powodziowej		17 800	16 205
6	Inne zmniejszenia			3 752

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	4 300 000	4 162 500	4 057 497
1.1	- overnight (O/N)	100 000	100 000	357 497
1.2	- terminowe	4 200 000	4 062 500	3 700 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ POMOCY POKRZYWDZONYM ORAZ POMOCY POSTPENITENCJARNEJ

TABELA 12

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	366 482	366 482	29 239
1	Udzielanie pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych oraz członkom ich rodzin	41 714	41 714	25 578
2	Udzielanie pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem, pomoc świadkom	283 518	283 518	2 501
3	Przeciwdziałanie przyczynom przestępczości	41 250	41 250	1 160

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	553 398	553 398	904 038
	z tego:			
1	Środki pieniężne	163 814	163 814	380 100
2	Należności	252 000	252 000	283 280
3	Zobowiązania, z tego:	416	416	705
3.1	Pozostałe	416	416	705
4	Pozostałe srodki obrotowe	138 000	138 000	241 363
II	Przychody	360 533	360 533	561 829
1	Pozostałe przychody, z tego:	360 533	360 533	561 829
1.1	odsetki	4 343	4 343	22 673
1.2	inne	356 190	356 190	539 156
1.2.1	- z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych	318 794	318 794	444 723
1.2.2	- wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych	35 928	35 928	44 662
1.2.3	- inne przychody	906	906	16 121
1.2.4	- inne zwiększenia	562	562	33 650
III	Koszty realizacji zadań	366 482	366 482	281 014
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	269 500	269 500	1 327
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	18 475	18 475	14 733
2.1	Świadczenia wypłacane w ramach pomocy postpenitencjarnej	18 475	18 475	14 733
3	Koszty własne	49 596	49 596	13 178
3.1	Wynagrodzenia, z tego:	3 039	3 039	169
3.1.1	- bezosobowe	3 039	3 039	169
3.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	496	496	5
3.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	74	74	0
3.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2	2	
3.5	Zakup usług	25 000	25 000	115
3.6	Pozostałe, z tego:	20 985	20 985	12 889
3.6.1	- prowizje i opłaty bankowe i pocztowe	345	345	169
3.6.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 400	2 400	2 071
3.6.3	- pomoc postpenitencjarna	10 940	10 940	10 649

FUNDUSZ POMOCY POKRZYWDZONYM ORAZ POMOCY POSTPENITENCJARNEJ

TABELA 12

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.6.4	- promowanie działalności funduszu	7 000	7 000	
3.6.5	- szkolenie kadr	300	300	
4	Koszty inwestycyjne, w tym:	0		
4.1	Dotacje inwestycyjne	0		
5	Pozostałe, w tym:	28 911	28 911	251 775
5.1	Inne zmniejszenia, w tym:	28 911	28 911	251 775
5.1.1	- umorzenia i odpisy z tytułu nawiązek pieniężnych	15 500	15 500	42 181
5.1.2	- odpisy aktualizujące należności	13 411	13 411	181 791
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	547 449	547 449	1 184 853
	z tego:			
1	Środki pieniężne	136 865	136 865	607 985
2	Należności	252 000	252 000	317 525
3	Zobowiązania, z tego:	416	416	793
3.1	Pozostałe	416	416	793
4	Pozostałe środki obrotowe	159 000	159 000	260 136

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	359 971	359 971	338 248
1	Pozostałe dochody, w tym:	359 971	359 971	338 248
1.1	odsetki, w tym:	4 343	4 343	22 487
1.2	inne	355 628	355 628	315 761
1.2.1	- z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych	318 794	318 794	269 794
1.2.2	- wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych	35 928	35 928	44 662
1.2.3	- inne przychody	906	906	1 306
II	Wydatki	337 571	337 571	110 464
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			

FUNDUSZ POMOCY POKRZYWDZONYM ORAZ POMOCY POSTPENITENCJARNEJ

TABELA 12

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	269 500	269 500	82 102
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	18 475	18 475	14 952
2.1	Świadczenia wypłacane w ramach pomocy postpenitencjarnej	18 475	18 475	14 952
3	Wydatki bieżące (własne)	49 596	49 596	13 411
3.1	Wynagrodzenia, z tego:	3 039	3 039	169
3.1.1	- bezosobowe	3 039	3 039	169
3.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	496	496	-2
3.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	74	74	-1
3.4	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
3.5	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2	2	-
3.6	Zakup usług	25 000	25 000	115
3.7	Pozostałe, z tego:	20 985	20 985	13 129
3.7.1	- prowizje i opłaty bankowe i pocztowe	345	345	169
3.7.2	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 400	2 400	2 300
3.7.3	- pomoc postpenitencjarna	10 940	10 940	10 648
3.7.4	- promowanie działalności funduszu	7 000	7 000	
3.7.5	- szkolenie kadr	300	300	12
4	Wydatki inwestycyjne	0		
4.1	- dotacje inwestycyjne	0		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	136 865	136 865	607 985
1.1	- overnight (O/N)	136 865	136 865	607 985
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ AKTYWIZACJI ZAWODOWEJ SKAZANYCH ORAZ ROZWOJU PRZYWIĘZIENNYCH ZAKŁADÓW PRACY

TABELA 13

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	430 000	430 000	219 155
1	Finansowanie działań w zakresie resocjalizacji osób pozbawionych wolności	430 000	430 000	219 155
1.1	- wydatki bieżące	20 000	20 000	94
1.2	- wydatki inwestycyjne	220 000	220 000	76 016
1.3	- częściowe refinansowanie zwiększonych kosztów wynagrodzeń skazanych	190 000	190 000	143 045

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	67 200	67 200	169 074
	z tego:			
1	Środki pieniężne	65 200	65 200	169 016
2	Należności	2 000	2 000	58
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	2 000	2 000	
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	376 000	376 000	351 886
1	Pozostałe przychody, z tego:	376 000	376 000	351 886
1.1	odsetki	1 500	1 500	10 282
1.2	inne	374 500	374 500	341 604
1.2.1	wpłaty z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych	365 800	365 800	324 674
1.2.2	wpłaty przywięziennych zakładów pracy	300	300	307
1.2.3	wpłaty z tytułu zryczałtowanej opłaty za sprzęt	8 400	8 400	8 894
1.2.4	inne zwiększenia			7 728
III	Koszty realizacji zadań	430 000	430 000	219 155
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	20 000	20 000	94
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	220 000	220 000	76 016
2.1	Dotacje inwestycyjne	220 000	220 000	76 016
3	Pozostałe, w tym:	190 000	190 000	143 045
3.1	Wypłata ryczałtu z tytułu zwiększonych kosztów wynagrodzenia	190 000	190 000	143 045
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	13 200	13 200	301 805
	z tego:			
1	Środki pieniężne	11 200	11 200	293 682
2	Należności	2 000	2 000	8 123
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	2 000	2 000	
3	Zobowiązania, z tego:	0		0
4	Pozostałe środki obrotowe			

FUNDUSZ AKTYWIZACJI ZAWODOWEJ SKAZANYCH ORAZ ROZWOJU PRZYWIĘZIENNYCH ZAKŁADÓW PRACY

TABELA 13

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	377 000	377 000	344 077
1	Pozostałe dochody, w tym:	377 000	377 000	344 077
1.1	odsetki, w tym:	1 500	1 500	10 154
1.2	Wpłaty z tytułu potrąceń wynagrodzeń skazanych	365 800	365 800	324 674
1.3	Wpłaty przywięziennych zakładów pracy	300	300	305
1.4	Wpłaty z tytułu zryczałtowanej opłaty za sprzęt	8 400	8 400	8 894
1.5	Wpłaty z tytułu udzielonych pożyczek	1 000	1 000	
II	Wydatki	431 000	431 000	219 411
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	20 000	20 000	94
2	Wydatki inwestycyjne	220 000	220 000	76 272
2.1	- dotacje inwestycyjne	220 000	220 000	76 272
3	Pozostałe wydatki, z tego:	191 000	191 000	143 045
3.1	Wypłata z tytułu zwiększonych kosztów wynagrodzenia	190 000	190 000	143 045
3.2	umorzenie	0		
3.3	Wypłata z tytułu udzielonych pożyczek	1 000	1 000	
III	Kasowo zrealizowane przychody	1 000	1 000	
1	Spłaty udzielonych pożyczek, w tym:	1 000	1 000	
IV	Kasowo zrealizowane rozchody	1 000	1 000	
1	Spłata kredytów i pożyczek (raty kapitałowe)	0		
2	Udzielenie pożyczki, w tym:	1 000	1 000	

FUNDUSZ AKTYWIZACJI ZAWODOWEJ SKAZANYCH ORAZ ROZWOJU PRZYWIĘZIENNYCH ZAKŁADÓW PRACY

TABELA 13

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	11 200	11 200	293 682
1.1	- overnight (O/N)	300	300	25 682
1.2	- terminowe	10 900	10 900	268 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ REKOMPENSACYJNY

TABELA 14

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	325 000	225 000	83 949
1	Wydatki bieżące	325 000	225 000	83 949
1.1	Wypłaty świadczeń pieniężnych	322 000	222 000	82 713
1.2	Obsługa wypłat świadczeń	3 000	3 000	1 236

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	1 269 111	1 269 111	1 561 584
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 166 452	1 166 452	1 447 823
2	Należności	103 688	103 688	115 910
3	Zobowiązania, z tego:	1 029	1 029	2 149
3.1	Pozostałe	1 029	1 029	2 149
II	Przychody	691 220	347 370	326 633
1	Pozostałe przychody, z tego:	691 220	347 370	326 633
1.1	odsetki	100 000	100 000	79 513
1.2	Przychody ze sprzedaży nieruchomości oraz dzierżawy mienia pochodzącego z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa	591 220	247 370	247 370
1.3	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	0		
1.4	Wpływy z różnych dochodów	0		-250
III	Koszty realizacji zadań	325 000	225 000	95 901
1	Koszty własne	325 000	225 000	95 901
1.1	Zakup usług	3 000	3 000	1 236
1.2	Inne	322 000	222 000	94 665
1.2.1	- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	322 000	222 000	82 713
1.2.2	różne przelewy			11 952
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	0		
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	1 635 331	1 391 481	1 792 317
	z tego:			
1	Środki pieniężne	1 377 092	1 377 092	1 762 693
2	Należności	259 268	15 418	30 777
3	Zobowiązania, z tego:	1 029	1 029	1 153
3.1	Pozostałe	1 029	1 029	1 153

FUNDUSZ REKOMPENSACYJNY

TABELA 14

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	535 109	435 109	411 767
1	Pozostałe dochody, w tym:	535 109	435 109	411 767
1.1	odsetki, w tym:	100 000	100 000	78 453
1.2	Przychody ze sprzedaży nieruchomości oraz dzierżawy mienia pochodzącego z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa	433 040	333 040	333 040
1.3	Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych	0		
1.4	Wpływy z różnych dochodów	2 069	2 069	274
II	Wydatki	325 000	225 000	95 901
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	325 000	225 000	95 901
1.1	Zakup usług	3 000	3 000	1 236
1.2	Inne	322 000	222 000	94 665
1.2.1	- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	322 000	222 000	82 713
1.2.2	różne przelewy			11 952
2	Wydatki inwestycyjne	0		
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	0		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 377 092	1 377 092	1 761 544
1.1	- terminowe	1 377 092	1 377 092	1 756 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ - CENTRALNA EWIDENCJA POJAZDÓW I KIEROWCÓW

TABELA 15

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	200 838	200 838	146 841
1	Rozwój i funkcjonowanie Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców	200 838	200 838	146 841
1.1	- koszty bieżące	83 470	99 499	94 095
1.2	- koszty inwestycyjne	117 368	101 339	52 746

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	130 761	130 761	175 828
	z tego:			
1	Środki pieniężne	130 761	130 761	169 987
2	Należności	0		14 969
3	Zobowiązania, z tego:	0		9 127
3.1	pozostałe			9 127
II	Przychody	188 001	188 001	185 628
1	Składki i opłaty	180 001	180 001	175 652
1.1	- opłaty ewidencyjne	175 000	175 000	158 695
1.2	- udostępnianie danych	5 000	5 000	16 956
1.3	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1	1	1
2	Pozostałe przychody, z tego:	8 000	8 000	9 976
2.1	odsetki	8 000	8 000	9 699
2.2	inne			276
III	Koszty realizacji zadań	200 838	200 838	146 841
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5 600	5 694	5 578
2	Koszty własne	77 870	93 805	88 511
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	200	200	
2.1.1	- bezosobowe	200	200	
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	70	70	
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25	25	
2.4	Zakup usług	76 000	89 050	85 774
2.5	Pozostałe, z tego:	1 575	4 460	2 737
2.5.1	inne	1 575	4 460	2 737
2.5.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	1 000	3 885	2 504
2.5.1.2	- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	1
2.5.1.3	- składki do organizacji międzynarodowych	260	260	222
2.5.1.4	- szkolenia	100	100	
2.5.1.5	- różnice kursowe	5	5	
2.5.1.6	- remonty	150	150	3
2.5.1.7	- podatek od towarów i usług (VAT)	40	40	7

FUNDUSZ - CENTRALNA EWIDENCJA POJAZDÓW I KIEROWCÓW

TABELA 15

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	117 368	101 339	52 746
3.1	Dotacje inwestycyjne	368	368	17
3.2	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	117 000	100 971	52 729
3.3	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0		
4	Inne zmniejszenia			6
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	117 924	117 924	214 616
	z tego:			
1	Środki pieniężne	117 924	117 924	205 691
2	Należności	0		16 253
3	Zobowiązania, z tego:	0		7 328
3.1	pozostałe			7 328

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	188 001	188 001	185 345
1	Składki i opłaty	180 001	180 001	175 023
1.1	- opłaty ewidencyjne	175 000	175 000	158 066
1.2	- udostępnianie danych	5 000	5 000	16 956
1.3	- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1	1	1
2	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	0		
3	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	0		
3.1	- majątkowe	0		
4	Pozostałe dochody, w tym:	8 000	8 000	10 322
4.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	0		
4.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	0		
4.2	odsetki, w tym:	8 000	8 000	9 751
4.3	inne			570
5	Inne zwiększenia			
II	Wydatki	200 838	200 838	149 641
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			

FUNDUSZ - CENTRALNA EWIDENCJA POJAZDÓW I KIEROWCÓW

TABELA 15

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5 600	5 694	5 694
2	Wydatki bieżące (własne)	77 870	93 805	90 988
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	200	200	
2.1.1	- bezosobowe	200	200	
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	70	70	
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25	25	
2.4	Zakup usług	76 000	89 050	88 419
2.5	Pozostałe, z tego:	3 150	6 035	2 569
2.5.1	Inne	1 575	4 460	2 569
2.5.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	1 000	3 885	2 335
2.5.1.2	- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20	20	1
2.5.1.3	- składki do organizacji międzynarodowych	260	260	222
2.5.1.4	- szkolenia	100	100	
2.5.1.5	- różnice kursowe	5	5	
2.5.1.6	- remonty	150	150	3
2.5.1.7	- podatek od towarów i usług (VAT)	40	40	7
3	Wydatki inwestycyjne	117 368	101 339	52 959
3.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	117 000	100 971	52 729
3.2	- dotacje inwestycyjne	368	368	230
3.3	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0		
4	Wpłata do budżetu państwa, w tym:	0		
5	Pozostałe wydatki, z tego:	0		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	117 924	117 924	205 691
1.1	- overnight (O/N)	111 733	111 733	205 691
1.2	- terminowe	6 191	6 191	
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ WSPARCIA POLICJI

TABELA 16

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	80 547	147 289	135 218
1	Współfinansowanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych Policji	16 213	22 643	20 913
2	Współfinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek organizacyjnych Policji	44 573	103 092	93 270
3	Rekompensaty pieniężne za ponadnormatywny czas służby	17 670	17 355	16 893
4	Nagrody dla policjantów za osiągnięcia w służbie	2 091	4 199	4 142

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2	1 822	6 206
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2	1 409	3 592
2	Należności	0	399	2 605
3	Zobowiązania, z tego:	0	6	11
3.1	Pozostałe	0	6	11
3.1.1	w tym: wymagalne			
4	Pozostałe środki obrotowe	0	20	20
II	Przychody	80 547	147 574	143 902
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	79 972	145 604	142 065
1.1	- bieżące	35 399	42 682	40 567
1.2	- majątkowe	44 573	102 922	101 498
2	Pozostałe przychody, z tego:	575	1 970	1 837
2.1	odsetki	575	1 970	1 832
2.2	Inne zwiększenia	0		5
III	Koszty realizacji zadań	80 547	147 289	135 851
1	Koszty własne	35 974	44 197	41 948
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	20 054	21 862	21 321
1.1.1	- bezosobowe	293	308	286
1.1.2	- pozostałe	19 761	21 554	21 035
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	33	41	41
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5	5	4
1.4	Zakup usług	8 199	10 723	10 072
1.5	Pozostałe, z tego:	7 683	11 567	10 511
1.5.1	- inne	7 683	11 567	10 511
1.5.1.1	- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2	31	31
1.5.1.2	- zakup środków dydaktycznych i książek	10	10	10
1.5.1.3	- zakup sprzętu i uzbrojenia	3 683	6 145	5 818
1.5.1.4	- różne opłaty i składki	30		
1.5.1.5	- podatek od nieruchomości	1	1	1

FUNDUSZ WSPARCIA POLICJI

TABELA 16

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.1.6	- grupa wydatków bieżących jednostki	3 957	5 319	
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	44 573	103 092	93 270
2.1	wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	44 573	103 092	93 270
3	Pozostałe, w tym:			633
3.1	Inne zmniejszenia			633
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2	2 108	14 256
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2	2 112	5 768
2	Należności	0		8 583
3	Zobowiązania, z tego:	0	5	95
3.1	Pozostałe	0	5	95
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
4	Pozostałe środki obrotowe			

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	80 547	147 973	136 045
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	79 972	146 003	134 208
1.1	- bieżące	35 399	42 682	40 631
1.2	- majątkowe	44 573	103 321	93 577
2	Pozostałe dochody, w tym:	575	1 970	1 837
2.1	odsetki, w tym:	575	1 970	1 832
2.2	Inne zwiększenia			5
II	Wydatki	80 547	147 270	133 868
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			

FUNDUSZ WSPARCIA POLICJI

TABELA 16

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	0		
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	0		
3	Wydatki bieżące (własne)	35 974	44 172	41 919
3.1	Wynagrodzenia, z tego:	20 054	21 859	21 313
3.1.1	- bezosobowe	293	305	283
3.1.2	- pozostałe	19 761	21 554	21 030
3.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	33	39	39
3.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5	5	4
3.4	Zakup usług	8 199	10 723	10 072
3.5	Pozostałe, z tego:	7 683	11 547	10 491
3.5.1	- inne	7 683	11 547	10 491
3.5.1.1	- zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	2	31	31
3.5.1.2	- zakup środków dydaktycznych i książek	10	10	10
3.5.1.3	- zakup sprzętu i uzbrojenia	3 683	6 126	5 799
3.5.1.4	- różne opłaty i składki	30		
3.5.1.5	- podatek od nieruchomości	1	1	1
3.5.1.6	- grupa wydatków bieżących jednostki	3 957	5 319	
4	Wydatki inwestycyjne	44 573	103 092	91 311
4.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	44 573	103 092	91 311
4.1.1	wydatki inwestycyjne państwowych funduszy celowych	8 270	20 912	10 614
4.1.2	wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	36 303	82 180	80 696
5	Pozostałe wydatki, z tego:		6	639
5.1	Inne zmniejszenia		6	639

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2	2 112	5 768
1.1	- overnight (O/N)	2	2 112	5 768
1.2	- terminowe			
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ MODERNIZACJI BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO I OCHRONY LUDNOŚCI*

TABELA 17

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	6 007	6 007	1 767
1	Realizacja zadań inwestycyjnych oraz modernizacja uzbrojenia i wyposażenia jednostek	6 007	6 007	1 767
1.1	Koszty inwestycyjne	6 007	6 007	1 767

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	5 866	5 866	5 859
	z tego:			
1	Środki pieniężne	5 866	5 866	5 859
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	141	141	349
1	Pozostałe przychody, z tego:	141	141	349
1.1	odsetki	141	141	227
1.2	środki otrzymane od jednostek	0		122
III	Koszty realizacji zadań	6 007	6 007	1 767
1	Koszty inwestycyjne, w tym:	6 007	6 007	1 767
1.1	Wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	6 007	6 007	1 767
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0		4 441
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		4 441
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	141	141	349
1	Pozostałe dochody, w tym:	141	141	349
1.1	odsetki, w tym:	141	141	227
1.2	środki otrzymane od jednostek	0		122

FUNDUSZ MODERNIZACJI BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO I OCHRONY LUDNOŚCI*

TABELA 17

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II	Wydatki	6 007	6 007	1 767
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki inwestycyjne	6 007	6 007	1 767
1.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	6 007	6 007	1 767

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

* zmiana nazwy z Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego na Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności na podstawie art. 194 pkt 1 ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz. U. poz. 1907)

FUNDUSZ WSPARCIA STRAŻY GRANICZNEJ

TABELA 18

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 571	39 404	15 973
1	Współfinansowanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych Straży Granicznej	1 205	7 048	1 140
2	Współfinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek organizacyjnych Straży Granicznej	366	32 357	14 833

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	0	35 618	35 618
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0	35 618	35 618
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	1 571	3 786	4 301
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	1 554	2 773	2 743
1.1	- bieżące	1 188	1 131	1 112
1.2	- majątkowe	366	1 642	1 631
2	Pozostałe przychody, z tego:	17	1 014	1 558
2.1	odsetki	17	1 014	1 558
III	Koszty realizacji zadań	1 571	39 404	15 973
1	Koszty własne	1 205	7 048	1 140
1.1	Zakup usług	20	30	29
1.2	Pozostałe, z tego:	1 185	7 018	1 111
1.2.1	grupa wydatków bieżących	1 152	6 995	1 088
1.2.2	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	10	20	20
1.2.3	zakup sprzętu i uzbrojenia	23	3	3
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	366	32 357	14 833
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0		23 946
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		23 946
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		

FUNDUSZ WSPARCIA STRAŻY GRANICZNEJ

TABELA 18

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 571	3 786	4 301
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	1 554	2 773	2 743
1.1	- bieżące	1 188	1 131	1 112
1.2	- majątkowe	366	1 642	1 631
2	Pozostałe dochody, w tym:	17	1 014	1 558
2.1	odsetki, w tym:	17	1 014	1 558
2.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	17		
II	Wydatki	1 571	39 404	15 973
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	1 205	7 048	1 140
1.1	Zakup usług	20	30	29
1.2	Pozostałe, z tego:	1 185	7 018	1 111
1.2.1	grupa wydatków bieżących	1 152	6 995	1 088
1.2.2	zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	10	20	20
1.2.3	zakup sprzętu i uzbrojenia	23	3	3
2	Wydatki inwestycyjne	366	32 357	14 833
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	366	32 357	14 833

FUNDUSZ WSPARCIA STRAŻY GRANICZNEJ

TABELA 18

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			
2	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów			23 946
2.1	- overnight (O/N)			23 946
2.2	- terminowe			

FUNDUSZ WSPARCIA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

TABELA 19

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	88 184	128 043	96 891
1	Współfinansowanie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych PSP	24 572	29 001	17 578
2	Współfinansowanie wydatków inwestycyjnych jednostek organizacyjnych operacyjnych PSP	63 612	99 042	79 312

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	20 771	22 203	27 919
	z tego:			
1	Środki pieniężne	10 368	11 800	17 083
2	Należności	10 403	10 403	11 179
3	Zobowiązania, z tego:	0		355
II	Przychody	84 415	122 842	98 925
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	83 771	121 254	96 623
1.1	- bieżące	23 339	26 475	19 006
1.2	- majątkowe	60 432	94 779	77 618
2	Pozostałe przychody, z tego:	644	1 588	1 616
2.1	odsetki	644	1 588	1 615
3	Inne zwiększenia			685
III	Koszty realizacji zadań	88 184	128 043	96 891
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	10 007	14 189	11 897
2	Koszty własne	14 565	14 812	5 678
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	770	570	522
2.1.1	- bezosobowe	70	70	22
2.1.2	- pozostałe	700	500	500
2.2	Zakup usług	4 952	5 927	1 933
2.3	Pozostałe, z tego:	8 843	8 315	3 223
2.3.1	Inne z tego:	8 843	8 315	3 223
2.3.1.1	grupa wydatków bieżących jednostki	7 544	7 582	3 181
2.3.1.2	zakup materiałów i wyposażenia	608		
2.3.1.3	zakup środków dydaktycznych i książek	3	8	8
2.3.1.4	zakup sprzętu i uzbrojenia	682	682	
2.3.1.5	różne opłaty i składki	6	43	35
3	Koszty inwestycyjne, w tym:	63 612	99 042	79 312
3.1	Dotacje inwestycyjne	22 764	39 037	32 986
3.2	wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	40 848	60 005	46 327
4	Inne zmniejszenia			3

FUNDUSZ WSPARCIA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

TABELA 19

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	17 002	17 002	29 953
	z tego:			
1	Środki pieniężne	6 599	6 599	18 006
2	Należności	10 403	10 403	11 939
3	Zobowiązania, z tego:	0		1

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	84 415	122 842	98 164
1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	83 771	121 254	96 548
1.1	- bieżące	23 339	26 475	18 931
1.2	- majątkowe	60 432	94 779	77 618
2	Pozostałe dochody, w tym:	644	1 588	1 616
2.1	odsetki, w tym:	644	1 588	1 615
3	Inne zwiększenia			
II	Wydatki	88 184	128 043	97 241
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	10 007	14 189	11 897
2	Wydatki bieżące (własne)	14 565	14 812	5 678
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	770	570	522
2.1.1	- bezosobowe	70	70	22
2.1.2	- pozostałe	700	500	500
2.2	Zakup usług	4 952	5 927	1 933
2.3	Pozostałe, z tego:	8 843	8 315	3 224

FUNDUSZ WSPARCIA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ

TABELA 19

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.3.1	Inne z tego:	8 843	8 315	3 224
2.3.1.1	grupa wydatków bieżących jednostki	7 544	7 582	3 181
2.3.1.2	zakup materiałów i wyposażenia	608		
2.3.1.3	zakup środków dydaktycznych i książek	3	8	8
2.3.1.4	zakup sprzętu i uzbrojenia	682	682	
2.3.1.5	różne opłaty i składki	6	43	35
3	Wydatki inwestycyjne	63 612	99 042	79 666
3.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	40 848	60 005	46 680
3.1.1	- wydatki inwestycyjne	10 063	20 565	12 712
3.1.2	- wydatki na zakupy inwestycyjne	30 785	39 440	33 968
3.2	- dotacje inwestycyjne	22 764	39 037	32 986
4	Inne zmniejszenia			

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6 599	6 599	18 006
1.1	- overnight (O/N)	6 599	6 599	18 006
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	9 901 965	9 882 465	9 372 074
1	Realizacja działań wyrównujących różnice między regionami	177 000	168 200	158 966
2	Realizacja programów wspieranych ze środków pomocowych Unii Europejskiej	10 441	10 441	6 674
3	Dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	3 600 000	4 013 747	3 979 747
4	Zrekompensowanie gminom dochodów utraconych z tytułu zastosowania ustawowych zwolnień dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych	45 000	45 000	42 906
5	Finansowanie w części lub całości badań, ekspertyz i analiz	5 100	4 265	1 351
6	Refundacja kosztów wydawania certyfikatów przez podmioty uprawnione do szkolenia psów asystujących	20	10	2
7	Programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą, służące rehabilitacji społecznej i zawodowej	1 491 006	1 014 106	799 727
8	Dofinansowanie oprocentowania kredytów bankowych	2 000	1 100	661
9	Zwrot kosztów budowy lub przebudowy związanej z modernizacją obiektów i pomieszczeń zakładu, transportowych i administracyjnych	18 000	10 840	7 841
10	Refundacja składek na ubezpieczenia społeczne	191 163	191 163	180 784
11	Zadania zlecane	1 200 000	1 161 100	1 142 876
12	Dofinansowanie kosztów szkolenia, o których mowa w art. 18 ustawy o języku migowym i innych środkach komunikowania się	4 500	4 000	3 259
13	Przelewy redystrybucyjne	2 417 820	2 535 820	2 521 306
14	Wydatki bieżące	597 803	598 638	490 145
14.1	- wynagrodzenia osobowe	121 957	122 644	122 600
14.2	- wynagrodzenia bezosobowe	2 100	2 100	744
14.3	- składki na ubezpieczenia społeczne	21 710	21 828	19 878
14.4	- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 164	3 182	2 334
14.5	- zakup usług	82 557	82 407	55 816
14.6	- pozostałe, z tego:	74 474	74 486	34 760
14.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	35 000	35 000	24 643
14.6.2	- inne	39 474	39 486	10 117
14.7	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu wpłat na PFRON, pożyczek, odsetek od pożyczek oraz innych należności	290 821	290 821	253 339
14.8	- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 020	1 170	673
15	Wydatki inwestycyjne (własne) i zakupy inwestycyjne (własne)	59 262	59 262	14 618
16	Rekompensata wypłaconego wynagrodzenia pracownikom niepełnosprawnym - w związku z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	1 500	1 500	
17	Wypłata środków PFRON dla dysponenta zakładowego funduszu aktywności albo funduszu rehabilitacji	50 000	30 500	18 131
18	Specjalistyczne ośrodki	31 000		
19	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności oraz zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	350	3 866	2 936
20	Koszty związane z usuwaniem skutków powodzi		28 907	143

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2 815 586	2 815 586	4 332 434
	w tym:			
1	Środki pieniężne	2 718 376	2 718 376	4 296 912
2	Należności	81 760	81 760	89 575
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	1 660	1 660	2 125
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	80 000	80 000	56 135
3	Zobowiązania, z tego:	44 500	44 500	82 164
3.1	Pozostałe	44 500	44 500	82 164
II	Przychody	9 654 115	9 634 615	9 850 670
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	1 152 881	1 133 381	1 120 255
1.1	dla państwowego funduszu celowego	1 152 500	1 133 000	1 119 584
1.1.1	- zrekompensowanie gminom dochodów utraconych z tytułu zastosowania ustawowych zwolnień dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych	22 500	22 500	21 453
1.1.2	- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych	1 080 000	1 080 000	1 080 000
1.1.3	- środki dla dysponentów zakładowego funduszu aktywności albo funduszu rehabilitacji	50 000	30 500	18 131
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	381	381	671
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	2 506	2 506	3 944
3	Składki i opłaty	8 100 678	8 100 678	7 993 637
4	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	5 800	5 800	9 377
4.1	Przelewy redystrybucyjne (zwroty przez samorządy wojewódzkie i powiatowe środków niewykorzystanych w poprzednim roku)	5 800	5 800	9 377
5	Pozostałe przychody, z tego:	392 250	392 250	723 456
5.1	odsetki	172 905	172 905	238 063
5.2	inne	219 345	219 345	485 392
III	Koszty realizacji zadań	9 901 965	9 882 465	9 372 074
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5 339 306	5 661 873	5 554 408
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	29 000	21 000	4 309
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	321 333	349 310	341 875
3.1	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	321 333	349 310	341 875
4	Środki z Unii Europejskiej	8 736	9 399	6 228
5	Koszty własne	597 803	597 975	489 535
5.1	Wynagrodzenia, z tego:	124 057	124 198	122 831
5.1.1	- osobowe	121 957	122 098	122 087
5.1.2	- bezosobowe	2 100	2 100	744
5.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 710	21 734	19 796
5.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 164	3 168	2 323
5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 861	1 864	729
5.5	Zakup usług	82 557	82 407	55 816
5.6	Pozostałe, z tego:	364 454	364 604	288 039
5.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	35 000	35 000	24 643
5.6.2	- inne	37 613	37 613	9 384
5.6.3	- odpis aktualizujący wartość należności z tytułu wpłat na PFRON, pożyczek, odsetek od pożyczek oraz innych należności	290 821	290 821	253 339
5.6.4	- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 020	1 170	673
6	Koszty inwestycyjne, w tym:	1 187 617	703 222	451 478

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
6.1	Dotacje inwestycyjne	559 605	320 283	247 362
6.2	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	568 750	323 677	189 498
7	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	2 417 820	2 535 820	2 521 306
7.1	- realizację zadań przez samorządy wojewódzkie	505 489	505 489	495 720
7.2	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy wojewódzkie	12 637	12 637	12 394
7.3	- realizację zadań przez samorządy powiatowe	1 853 360	1 968 482	1 964 091
7.4	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy powiatowe	46 334	49 212	49 101
8	Pozostałe, w tym:	350	3 866	2 936
8.1	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	350	3 866	2 936
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)*	2 626 998	2 626 998	4 825 648
	w tym:			
1	Środki pieniężne	2 509 408	2 509 408	4 747 687
2	Należności	91 790	91 790	149 347
2.1	w tym: z tytułu udzielonych pożyczek	1 690	1 690	2 310
2.2	w tym: z tytułu wpłat obowiązkowych	90 000	90 000	62 236
3	Zobowiązania, z tego:	46 000	46 000	90 425
3.1	Pozostałe	46 000	46 000	90 425

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	9 378 426	9 358 926	9 543 612
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	1 152 881	1 133 381	1 120 257
1.1	dla państwowego funduszu celowego	1 152 500	1 133 000	1 119 585
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	381	381	671
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	2 506	2 506	3 944
3	Składki i opłaty	8 089 703	8 089 703	7 991 421
4	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	5 800	5 800	9 377
4.1	Przelewy redystrybucyjne (zwroty przez samorządy wojewódzkie i powiatowe środków niewykorzystanych w poprzednim roku)	5 800	5 800	9 377
5	Pozostałe dochody, w tym:	127 536	127 536	418 613
5.1	odsetki, w tym:	15 826	15 826	228 113
5.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0		
5.2	inne	111 710	111 710	190 500
II	Wydatki	9 587 394	9 567 894	9 092 838
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	10 491	11 326	6 790
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 755	1 927	1 102
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			1 102

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	8 736	9 399	5 688
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			5 688
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	5 339 536	5 662 103	5 554 451
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	29 000	21 000	3 722
3	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	321 333	349 310	341 875
3.1	- różne wydatki na rzecz osób fizycznych	321 333	349 310	341 875
4	Środki z Unii Europejskiej	8 736	9 399	5 688
5	Wydatki bieżące (własne)	283 002	283 174	208 596
5.1	Wynagrodzenia, z tego:	133 057	133 198	123 348
5.1.1	- osobowe	130 957	131 098	122 574
5.1.2	- bezosobowe	2 100	2 100	774
5.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 285	23 309	20 215
5.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 394	3 398	2 374
5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	1 996	1 999	738
5.5	Zakup usług	82 557	82 407	52 154
5.6	Pozostałe, z tego:	38 713	38 863	9 767
5.6.1	- inne	38 713	38 863	9 767
6	Wydatki inwestycyjne	1 187 617	703 222	454 264
6.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	59 262	59 262	17 404
6.2	- dotacje inwestycyjne	559 605	320 283	247 362
6.3	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	568 750	323 677	189 498
7	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	2 417 820	2 535 820	2 521 306
7.1	- realizację zadań przez samorządy wojewódzkie	505 489	505 489	495 720
7.2	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy wojewódzkie	12 637	12 637	12 394
7.3	- realizację zadań przez samorządy powiatowe	1 853 360	1 968 482	1 964 091
7.4	- pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań przez samorządy powiatowe	46 334	49 212	49 101
8	Pozostałe wydatki, z tego:	350	3 866	2 936
8.1	Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	350	3 866	2 936

PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

TABELA 20

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 509 408	2 509 408	4 746 943
1.1	- overnight (O/N)	494 525	494 525	496 943
1.2	- terminowe	2 014 883	2 014 883	4 250 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

***** Stan funduszu na koniec 2025 roku w kolumnie "plan według ustawy budżetowej" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie: 59.262 tys. zł

* Stan funduszu na koniec 2025 roku w kolumnie "plan po zmianach" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie: 59.262 tys. zł

* Stan funduszu na koniec 2025 roku w kolumnie "wykonanie" powiększają wydatki inwestycyjne własne i zakupy inwestycyjne własne w kwocie: 14.618 tys. zł

FUNDUSZ WSPIERANIA ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO

TABELA 21

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	20	20	
1	Udzielania wsparcia organizacjom pożytku publicznego	20	20	

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	337	337	384
	z tego:			
1	Środki pieniężne	337	337	384
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytów	0		
3.2	z tytułu pożyczek	0		
3.3	Pozostałe	0		
II	Przychody	95	95	113
1	Pozostałe przychody, z tego:	95	95	113
1.1	odsetki	15	15	20
1.2	środki finansowe pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych niewydatkowane przez organizacje, które utraciły status organizacji pożytku publicznego, wykorzystane przez organizację niezgodnie z przeznaczeniem, przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego, nieuwzględnionej w wykazie prowadzonym przez Dyrektora Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	80	80	93
III	Koszty realizacji zadań	20	20	
1	Koszty własne	20	20	
1.1	Pozostałe, z tego:	20	20	
1.1.1	- inne	20	20	
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	412	412	497
	z tego:			
1	Środki pieniężne	412	412	497
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	z tytułu kredytów	0		
3.2	z tytułu pożyczek	0		
3.3	Pozostałe	0		

FUNDUSZ WSPIERANIA ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO

TABELA 21

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	95	95	113
1	Pozostałe dochody, w tym:	95	95	113
1.1	odsetki, w tym:	15	15	20
1.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.	0		
1.2	środki finansowe pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych niewydatkowane przez organizacje, które utraciły status organizacji pożytku publicznego, wykorzystane przez organizację niezgodnie z przeznaczeniem, przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego, nieuwzględnionej w wykazie prowadzonym przez Dyrektora Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	80	80	93
II	Wydatki	20	20	
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	20	20	
1.1	Pozostałe, z tego:	20	20	
1.1.1	- inne	20	20	

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	412	412	497
1.1	- overnight (O/N)	0		497
1.2	- terminowe	412	412	
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW HAZARDOWYCH

TABELA 22

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	38 300	38 300	31 189
1	Prowadzenie działalności informacyjno-edukacyjnej i opracowywanie specjalistycznych ekspertyz, raportów, sprawozdań dotyczących problematyki uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych	1 500	1 500	989
2	Opracowywanie i wdrażanie nowych metod profilaktyki i rozwiązywania problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych	1 500	1 500	1 249
3	Udzielanie finansowej pomocy instytucjom i stowarzyszeniom realizującym zadania związane z rozwiązywaniem problemów wynikających z uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych, w tym sporządzanie oceny rozpowszechnienia i zagrożenia patologicznym hazardem	5 800	5 800	4 881
4	Prowadzenie działań ukierunkowanych na podnoszenie jakości programów profilaktycznych i terapeutycznych, a także zwiększenia kompetencji zawodowych osób zajmujących się leczeniem w celu zwiększenia skuteczności oraz dostępności leczenia uzależnień od hazardu lub innych uzależnień niestanowiących uzależnienia od substancji psychoaktywnych dla osób uzależnionych i ich bliskich	1 500	1 500	996
5	Zadania określone w przepisach o zdrowiu publicznym	28 000	28 000	23 073

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	26 462	26 462	20 812
	z tego:			
1	Środki pieniężne	26 303	26 303	19 961
2	Należności	159	159	851
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	43 453	43 453	39 727
1	Pozostałe przychody, z tego:	43 453	43 453	39 468
1.1	odsetki	1 597	1 597	1 477
1.2	Przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	16 200	16 200	17 991
1.3	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	25 656	25 656	20 000
III	Koszty realizacji zadań	38 300	38 300	31 354
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	38 300	38 300	31 189
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	31 615	31 615	29 185
	z tego:			
1	Środki pieniężne	31 456	31 456	28 489
2	Należności	159	159	696
3	Zobowiązania, z tego:	0		

FUNDUSZ ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW HAZARDOWYCH

TABELA 22

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	43 453	43 453	40 403
1	Pozostałe dochody, w tym:	43 453	43 453	40 403
1.1	odsetki, w tym:	1 597	1 597	1 451
1.1.1	Przychody państwowych funduszy celowych z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol Państwa	16 200	16 200	17 991
1.1.2	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	25 656	25 656	20 000
II	Wydatki	38 300	38 300	31 875
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	38 300	38 300	31 875

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	31 456	31 456	28 489
1.1	- terminowe	31 456	31 456	28 117
1.2	- overnight (O/N)			372
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ DOSTĘPNOŚCI

TABELA 23

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	84 131	84 116	84 114
1	Wsparcie działań w zakresie zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy	84 131	84 116	84 114

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2 698	2 698	1 174
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 698	2 698	1 174
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	84 131	84 131	84 906
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	29 556	29 556	29 555
1.1	dla państwowego funduszu celowego	27 000	27 000	27 000
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 556	2 556	2 555
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	2 556	2 556	2 555
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	12 060	12 060	12 060
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	40 000	40 000	40 000
3.1	Odpis z Funduszu Solidarnościowego	40 000	40 000	40 000
4	Pozostałe przychody, z tego:	2 515	2 515	3 292
4.1	odsetki	500	500	871
4.2	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 1 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	2 000	2 000	2 421
4.3	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 2 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	15	15	
III	Koszty realizacji zadań	84 131	84 131	84 129
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	84 131	84 116	84 114
2	Pozostałe, w tym:		15	15
2.1	zwrot nienależnie otrzymanych środków		15	15
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2 698	2 698	1 950
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 698	2 698	1 950
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		

FUNDUSZ DOSTĘPNOŚCI

TABELA 23

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	84 131	84 131	84 906
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	29 556	29 556	29 555
1.1	dla państwowego funduszu celowego	27 000	27 000	27 000
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 556	2 556	2 555
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	2 556	2 556	2 555
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	12 060	12 060	12 060
3	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	40 000	40 000	40 000
3.1	Odpis z Funduszu Solidarnościowego	40 000	40 000	40 000
4	Pozostałe dochody, w tym:	2 515	2 515	3 292
4.1	odsetki, w tym:	500	500	871
4.1.1	pozostałe odsetki	500	500	871
4.2	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 1 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	2 000	2 000	2 421
4.3	środki o których mowa w art. 36 ust.1 pkt 2 ustawy o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	15	15	
II	Wydatki	84 131	84 131	84 129
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	14 616	14 616	14 614
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	2 556	2 556	2 555
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			2 555
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	12 060	12 060	12 060
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			12 060
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	84 131	84 116	84 114
2	Pozostałe wydatki, z tego:		15	15
2.1	zwrot nienależnie otrzymanych środków		15	15

FUNDUSZ DOSTĘPNOŚCI

TABELA 23

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 698	2 698	1 950
1.1	- overnight (O/N)	2 698	2 698	1 950
1.2	- terminowe			
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ EMERYTALNO - RENTOWY

TABELA 24

Część A.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	26 196 208	26 191 653	25 892 705
1	Emerytury rolnicze	19 823 566	19 703 566	19 491 285
2	Renty rolnicze	4 953 082	5 113 082	5 070 836
3	Zasiłki macierzyńskie	115 885	105 830	90 594
4	Zasiłki pogrzebowe	200 000	175 500	155 426
5	Pozostałe świadczenia	1 103 675	1 093 675	1 084 564

Część B. Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2 023	2 023	34 149
1	- środki pieniężne	210 843	210 843	278 351
2	- należności	182 976	182 976	132 540
3	- zobowiązania, z tego:	391 796	391 796	376 742
3.1	- niewymagalne	391 796	391 796	376 742
3.2	- wymagalne	0		
II	Przychody			
	- bez refundacji kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	28 974 602	28 974 602	28 827 672
	- z refundacją kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	30 036 754	30 036 754	29 884 594
1	Dotacja z budżetu państwa	26 709 504	26 709 495	26 707 098
2	Składki (przypis)	2 147 452	2 147 452	2 011 616
3	Inne wpłaty	0		
3.1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	0		
3.2	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0		
4	Pozostałe przychody (przypis)	71 292	71 301	72 720
5	Refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i inne transfery	1 062 152	1 062 152	1 056 922
6	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	46 354	46 354	36 238
6.1	- odpis z funduszu składkowego	46 354	46 354	36 238
III	Koszty			
	- bez świadczeń zbiegowych i innych transferów	28 988 636	28 988 636	28 686 902
	- ze świadczeniami zbiegowymi i innymi transferami	30 050 788	30 050 788	29 743 823
1	Transfery na rzecz ludności	27 258 360	27 253 860	26 949 685
1.1	emerytury i renty rolnicze	24 776 648	24 816 648	24 562 121
1.2	- zasiłki pogrzebowe	200 000	175 500	155 426
1.3	- zasiłki macierzyńskie	115 885	105 830	90 594
1.4	- pozostałe świadczenia	1 103 675	1 093 675	1 084 564
1.5	- świadczenia zbiegowe i inne transfery	1 062 152	1 062 152	1 056 922
1.6	- odsetki		55	58

FUNDUSZ EMERYTALNO - RENTOWY

TABELA 24

Część B. Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Pozostałe, w tym:	1 017 098	1 017 098	1 017 098
2.1	- odpis na fundusz administracyjny	1 017 098	1 017 098	1 017 098
3	Składki na ubezpieczenia zdrowotne finansowane z dotacji budżetu	1 771 830	1 776 330	1 773 933
4	Inne koszty	3 500	3 500	3 107
5	Przeciwdziałanie COVID-19	0		
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-12 011	-12 011	174 919
	w tym:			
1	- środki pieniężne	209 710	209 710	466 918
2	- należności	226 665	226 665	122 092
3	- zobowiązania, z tego:	448 386	448 386	414 091
3.1	- niewymagalne	448 386	448 386	414 091
3.2	- wymagalne	0		

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody			
	- bez refundacji kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	28 930 913	28 930 913	28 831 248
	- z refundacją kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	29 993 065	29 993 065	29 897 748
1	Dotacja z budżetu państwa	26 709 504	26 709 495	26 707 098
2	Składki	2 125 977	2 125 977	2 036 743
3	Inne wpłaty	0		
3.1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	0		
3.2	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0		
4	Pozostałe	49 078	49 087	52 659
5	Refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i innych transferów	1 062 152	1 062 152	1 066 499
6	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	46 354	46 354	34 748
6.1	- odpis z funduszu składkowego	46 354	46 354	34 748
II	Wydatki			
	- bez świadczeń zbiegowych i innych transferów	28 932 046	28 932 046	28 657 696
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0		
	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
	na współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
	na współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
	na współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
	Finansowanie z UE i EFTA	0		
	na finansowanie z UE pochodzące z BP			

FUNDUSZ EMERYTALNO - RENTOWY

TABELA 24

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
	na finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
	na finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
	na finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
	- ze świadczeniami zbiegowymi i innymi transferami	29 994 198	29 994 198	29 714 617
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0		
	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
	na współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
	na współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
	na współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
	Finansowanie z UE i EFTA	0		
	na finansowanie z UE pochodzące z BP			
	na finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
	na finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
	na finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Emerytury i renty	24 730 900	24 770 900	24 536 955
2	Zasiłki pogrzebowe	200 000	175 500	155 426
3	Pozostałe świadczenia, w tym:	1 096 333	1 086 388	1 083 641
3.1	odsetki	0	55	58
4	Świadczenia zbiegowe i inne transfery	1 062 152	1 062 152	1 056 922
5	Przeciwdziałanie COVID-19	0		
6	Odpis na fundusz administracyjny	1 017 098	1 017 098	1 017 098
7	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane z dotacji budżetu	1 771 830	1 776 330	1 774 000
8	Zasiłki macierzyńskie	115 885	105 830	90 575

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025			
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie	jednostki
1	2	3	4	5	6
1	Ściągalność składek	99	99	101	%
2	Przeciętna emerytura (finansowana z FER) bez dodatków	2 002	1 969	1 959	zł
3	Przeciętna emerytura (finansowana z FER) łącznie z dodatkami	2 157	2 118	2 107	zł
4	Przeciętna renta (finansowana z FER) bez dodatków	1 924	1 536	1 527	zł
5	Przeciętna renta (finansowana z FER) łącznie z dodatkami	2 017	1 609	1 605	zł
6	Liczba emerytur	766	771	771	tys.
7	Liczba rent	204	264	263	tys.

FUNDUSZ PREWENCJI I REHABILITACJI

TABELA 25

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	68 836	68 836	67 920
1	Koszty własne	64 136	66 736	65 928
2	koszty inwestycyjne	4 700	2 100	1 992

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2 287	2 287	3 457
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 517	2 517	3 617
2	Należności	5	5	101
3	Zobowiązania, z tego:	136	136	247
3.1	Pozostałe	136	136	247
4	Pozostałe środki obrotowe			
II	Przychody	66 676	66 676	67 026
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	20 822	20 822	20 822
1.1	dla państwowego funduszu celowego	20 822	20 822	20 822
2	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	45 599	45 599	45 599
2.1	Odpis z funduszu składkowego	45 599	45 599	45 599
3	Pozostałe przychody, z tego:	255	255	605
3.1	odsetki	255	255	372
3.2	inne			233
III	Koszty realizacji zadań	68 836	68 836	67 920
1	Koszty własne	64 136	66 736	65 928
1.1	Zakup usług	60 593	63 193	62 436
1.2	Pozostałe, z tego:	3 543	3 543	3 492
1.2.1	- amortyzacja (umorzenia)	100	100	99
1.2.2	- inne	3 443	3 443	3 393
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	4 700	2 100	1 992
2.1	Dotacje inwestycyjne	4 700	2 100	1 992
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	127	127	2 563
	z tego:			
1	Środki pieniężne	333	333	2 569
2	Należności	5	5	9
3	Zobowiązania, z tego:	12	12	
3.1	Pozostałe	12	12	
4	Pozostałe środki obrotowe			

FUNDUSZ PREWENCJI I REHABILITACJI

TABELA 25

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	66 676	66 676	66 808
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	20 822	20 822	20 822
1.1	dla państwowego funduszu celowego	20 822	20 822	20 822
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.3.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.4	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	na inwestycje	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Dotacje z innych funduszy, w tym:	0		
3.1	na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
4	Składki i opłaty	0		
5	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	45 599	45 599	45 599
5.1	Odpis z funduszu składkowego	45 599	45 599	45 599
6	Pozostałe dochody, w tym:	255	255	387
6.1	odsetki, w tym:	255	255	372
6.2	inne			15
II	Wydatki	68 860	68 860	67 958
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	0		
2	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	0		
3	Wydatki bieżące (własne)	64 160	66 760	65 957
3.1	Zakup usług	60 617	63 217	62 465
3.2	Pozostałe, z tego:	3 543	3 543	3 492
3.2.1	- inne	3 543	3 543	3 492

FUNDUSZ PREWENCJI I REHABILITACJI

TABELA 25

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4	Wydatki inwestycyjne	4 700	2 100	2 001
4.1	- dotacje inwestycyjne	4 700	2 100	2 001

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

TABELA 26

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 155 007	1 171 094	1 151 600
1	Koszty własne	1 155 007	1 171 094	1 151 600

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	-73 875	-59 011	-59 011
	z tego:			
1	Środki pieniężne	30 785	66 676	66 676
2	Należności	1 833	1 162	1 162
3	Zobowiązania, z tego:	88 387	105 005	105 005
3.1	Pozostałe	88 387	105 005	105 005
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
4	Pozostałe środki obrotowe	1 075	2 402	2 402
II	Przychody	1 192 703	1 193 926	1 192 840
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.3.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.4	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- na inwestycje	0		
2	Przelewy redystrybucyjne, z tego:	1 101 282	1 101 282	1 101 282
2.1	Odpis z funduszu emerytalno-rentowego	1 017 098	1 017 098	1 017 098
2.2	Odpis z funduszu składkowego	84 184	84 184	84 184
3	Pozostałe przychody, z tego:	91 421	92 644	91 558
3.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	85 192	86 415	82 615
3.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	79 629	80 852	77 595
3.1.1.1	- świadczeń zleconych do wypłaty	53 195	54 418	51 254
3.1.1.2	- refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych	26 434	26 434	26 341
3.1.2	- z tytułu zwrotu kosztów poboru i ewidencjonowania	5 563	5 563	5 020
3.2	odsetki	1 929	1 929	1 482
3.3	inne	4 300	4 300	7 461
III	Koszty realizacji zadań	1 210 546	1 226 633	1 206 698
1	Koszty własne	1 155 007	1 171 094	1 151 600

FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

TABELA 26

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	638 819	644 167	641 527
1.1.1	- osobowe	613 493	622 993	621 315
1.1.2	- bezosobowe	25 326	21 174	20 212
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 648	105 789	102 145
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 382	13 315	11 070
1.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2 600	1 927	1 866
1.5	Zakup usług	279 211	298 798	293 792
1.6	Pozostałe, z tego:	117 347	107 098	101 199
1.6.1	- amortyzacja (umorzenia)	33 316	33 316	32 090
1.6.2	- inne	84 031	73 782	69 109
2	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	55 539	55 539	55 065
2.1	Zakład ubezpieczeń społecznych	27 478	27 478	27 004
2.2	Fundusz Motywacyjny	28 061	28 061	28 061
3	Pozostałe, w tym:	0		34
3.1	Inne koszty			34
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-91 718	-91 718	-72 869
	z tego:			
1	Środki pieniężne	350	21 377	49 394
2	Należności	1 942	1 271	1 144
3	Zobowiązania, z tego:	84 965	100 767	105 329
3.1	Pozostałe	84 965	100 767	105 329
3.1.1	w tym: wymagalne	0		
4	Pozostałe środki obrotowe	1 000	1 000	3 001

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	1 192 594	1 193 817	1 191 332
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
1.2	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.2.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.3	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.3.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.4	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	celowe na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	na inwestycje	0		

FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

TABELA 26

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	1 101 282	1 101 282	1 101 282
2.1	Odpis z funduszu emerytalno-rentowego	1 017 098	1 017 098	1 017 098
2.2	Odpis z funduszu składkowego	84 184	84 184	84 184
3	Pozostałe dochody, w tym:	91 312	92 535	90 050
3.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	85 189	86 412	82 744
3.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	79 629	80 852	77 728
3.1.1.1	- świadczeń zleconych do wypłaty	53 195	54 418	51 254
3.1.1.2	- refundacja przez ZUS kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych	26 434	26 434	26 474
3.1.2	- z tytułu zwrotu kosztów poboru i ewidencjonowania	5 560	5 560	5 017
3.2	odsetki, w tym:	1 914	1 914	1 476
3.3	inne	4 209	4 209	5 830
II	Wydatki	1 223 029	1 239 116	1 208 605
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	1 133 503	1 150 590	1 130 089
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	641 871	647 200	640 031
1.1.1	- osobowe	616 543	626 043	619 831
1.1.2	- bezosobowe	25 328	21 157	20 200
1.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 790	105 931	102 929
1.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 376	13 309	11 168
1.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2 600	1 927	1 834
1.5	Zakup usług	279 598	299 259	295 713
1.6	Pozostałe, z tego:	92 268	82 964	78 414
1.6.1	- inne	92 268	82 964	78 414
2	Wydatki inwestycyjne	34 170	33 170	23 628
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	34 170	33 170	23 628
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	55 356	55 356	54 888
3.1	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	27 295	27 295	26 827
3.2	Fundusz Motywacyjny	28 061	28 061	28 061

FUNDUSZ ADMINISTRACYJNY

TABELA 26

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ EMERYTUR POMOSTOWYCH

TABELA 27

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	3 224 449	3 224 449	2 632 605
1	Emerytury pomostowe	3 224 223	3 224 223	2 632 484
2	Pozostałe świadczenia	226	226	122

Część B. Plan w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	128 120	128 120	138 379
1	Środki pieniężne	154 437	154 437	98
2	Ulokowane środki finansowe	0		164 323
3	Należności	18 583	18 583	18 401
4	Zobowiązania	44 900	44 900	44 443
II	Przychody	3 124 352	3 124 352	2 653 083
1	Dotacja z budżetu państwa	2 594 979	2 594 979	2 094 979
2	Składki	519 208	519 208	543 623
3	Inne wpłaty	0		
4	Pozostałe przychody	10 165	10 165	14 482
5	Pozostałe zwiększenia	0		0
III	Koszty	3 232 978	3 232 978	2 639 496
1	Transfery na rzecz ludności	3 224 449	3 224 449	2 632 605
1.1	Emerytury pomostowe	3 224 223	3 224 223	2 632 484
1.2	Pozostałe świadczenia	226	226	122
2	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	5 122	5 122	5 122
3	Pozostałe zmniejszenia	3 407	3 407	1 768
IV	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	19 494	19 494	151 967
1	Środki pieniężne	50 000	50 000	56
2	Ulokowane środki finansowe	0		180 617
3	Należności	21 218	21 218	20 686
4	Zobowiązania	51 724	51 724	49 392

FUNDUSZ EMERYTUR POMOSTOWYCH

TABELA 27

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	3 118 587	3 118 587	2 652 047
1	Dotacja z budżetu państwa	2 594 979	2 594 979	2 094 979
2	Składki	514 016	514 016	543 554
3	Inne wpłaty	0		
4	Pozostałe wpływy	9 592	9 592	13 514
II	Wydatki	3 223 024	3 223 024	2 635 685
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Transfery na rzecz ludności	3 217 902	3 217 902	2 630 563
2	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	5 122	5 122	5 122

FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 28

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustaw	456 723 764	456 723 764	445 619 357
1	Emerytury	335 627 297	335 627 297	326 532 630
2	Renty	66 251 652	66 251 652	65 181 469
3	Dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie	12 021 960	12 021 960	12 142 236
4	Zasiłki chorobowe	20 751 494	20 751 494	20 710 506
5	Pozostałe zasiłki i świadczenia	21 505 601	21 505 601	20 635 077
6	Prewencja rentowa	414 760	414 760	273 701
7	Prewencja wypadkowa	151 000	151 000	143 737

Część B. Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	15 029 931	15 029 931	17 115 323
1	Środki pieniężne	7 808 179	7 808 179	9 244 187
2	Należności	17 721 374	17 721 374	21 654 563
3	Zobowiązania, w tym z tytułu:	10 499 622	10 499 622	13 783 427
3.1	- zaciągniętego kredytu	0		
3.2	- pożyczek z budżetu państwa	0		
II	Przychody	466 879 768	466 879 768	458 216 683
1	Dotacja z budżetu państwa	81 371 392	81 371 392	64 371 392
2	Składki (przypis)[1)]	371 891 746	371 891 746	377 204 645
2.1	- fundusz emerytalny	232 238 854	232 238 854	235 614 129
2.2	- fundusz rentowy	96 977 594	96 977 594	98 511 712
2.3	- fundusz chorobowy	28 837 343	28 837 343	29 145 476
2.4	- fundusz wypadkowy	13 837 955	13 837 955	13 933 328
3	Wpłaty z OFE	10 714 359	10 714 359	11 907 077
4	Środki z FRD pochodzące z przeniesienia aktywów z otwartych funduszy emerytalnych oraz odsetki od tych aktywów	0		
5	Środki z FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego	0		
6	Inne wpłaty	0		
6.1	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	0		
6.2	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie	0		
7	Pozostałe przychody (przypis)	2 902 261	2 902 261	4 688 215
7.1	- fundusz emerytalny	2 000 061	2 000 061	2 915 176
7.2	- fundusz rentowy	656 502	656 502	1 228 819
7.3	- fundusz chorobowy	134 759	134 759	341 571
7.4	- fundusz wypadkowy	110 939	110 939	202 650
8	Pozostałe zwiększenia	10	10	45 354
8.1	- różnice kursowe	10	10	20
8.2	- inne	0		45 334

FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 28

Część B. Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	Koszty	471 525 473	471 525 473	460 301 622
1	Transfery na rzecz ludności	456 158 004	456 158 004	445 214 307
1.1	Emerytury i renty (łącznie z dodatkami)	413 900 909	413 900 909	403 856 336
1.2	Pozostałe świadczenia	42 257 095	42 257 095	41 357 971
1.2.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0		
2	Koszty bieżące	6 846 010	6 846 010	6 691 196
2.1	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	6 263 060	6 263 060	6 263 060
2.2	Prewencja rentowa	414 760	414 760	273 701
2.3	Prewencja wypadkowa	151 000	151 000	143 737
2.4	Koszt obsługi kredytów	5 000	5 000	
2.5	Pozostałe koszty	12 190	12 190	10 697
3	Część składki na ubezpieczenie emerytalne odprowadzana do FRD	4 462 896	4 462 896	4 321 614
4	Pozostałe zmniejszenia	4 058 563	4 058 563	4 074 505
4.1	- rezerwy oraz odpisy aktualizujące należności	4 058 113	4 058 113	4 060 094
4.2	- różnice kursowe	450	450	370
4.3	- inne	0		14 041
IV	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	10 384 226	10 384 226	15 030 384
1	Środki pieniężne	1 500 000	1 500 000	6 940 748
2	Należności	18 135 731	18 135 731	24 199 134
3	Zobowiązania, w tym z tytułu:	9 251 505	9 251 505	16 109 498
3.1	- zaciągniętego kredytu	0		
3.2	- pożyczek z budżetu państwa	0		

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	461 507 353	461 507 353	453 424 307
1	Dotacja z budżetu państwa	81 371 392	81 371 392	64 376 796
2	Składki[1)]	368 172 828	368 172 828	375 282 341
3	Wpłaty z OFE	10 714 359	10 714 359	11 907 077
4	Środki z FRD pochodzące z przeniesienia aktywów z otwartych funduszy emerytalnych oraz odsetki od tych aktywów	0		
5	Środki z FRD na uzupełnienie niedoboru funduszu emerytalnego	0		
6	Inne wpłaty	0		
7	Pozostałe wpływy	1 248 774	1 248 774	1 858 092
II	Wydatki	467 815 532	467 815 532	455 719 965
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0		

FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 28

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Transfery na rzecz ludności	456 509 931	456 509 931	444 730 765
2	Wydatki bieżące	6 847 522	6 847 522	6 681 651
2.1	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	6 263 060	6 263 060	6 263 060
2.2	Prewencje rentowa i wypadkowa	567 272	567 272	418 591
2.3	Koszt obsługi kredytów	5 000	5 000	
2.4	Pozostałe wydatki	12 190	12 190	
3	Część składki na ubezpieczenie emerytalne odprowadzana do FRD	4 458 079	4 458 079	4 307 548

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Koszty	463 004 014	463 004 014	451 893 114
1	Fundusz emerytalny	336 192 547	336 192 547	327 155 383
1.1	Emerytury	334 635 804	334 635 804	325 464 838
1.2	Wypłaty środków z subkonta[2)]	1 553 730	1 553 730	1 685 955
1.3	Pozostałe świadczenia	3 013	3 013	4 589
2	Fundusz rentowy	76 679 678	76 679 678	75 628 069
2.1	Renty	62 068 123	62 068 123	61 017 180
2.2	Emerytury przyznane z urzędu zamiast renty	991 493	991 493	1 067 792
2.3	Dodatki do emerytur i rent: pielęgnacyjne, dla sierot zupełnych i za tajne nauczanie	11 715 295	11 715 295	11 838 629
2.4	Zasiłki pogrzebowe	1 486 888	1 486 888	1 427 055
2.4.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0		
2.5	Pozostałe świadczenia	3 119	3 119	3 711
2.6	Prewencja rentowa	414 760	414 760	273 701
3	Fundusz chorobowy	37 426 544	37 426 544	36 630 324
3.1	Zasiłki chorobowe	19 682 292	19 682 292	19 732 084
3.1.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0		

FUNDUSZ UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 28

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	Zasiłki macierzyńskie	11 920 327	11 920 327	11 017 277
3.3	Zasiłki opiekuńcze	2 048 730	2 048 730	1 947 437
3.3.1	Przeciwdziałanie COVID-19	0		
3.4	Świadczenia rehabilitacyjne	3 757 288	3 757 288	3 918 597
3.5	Pozostałe świadczenia	5 718	5 718	4 232
3.6	Wynagrodzenia dla płatników składek	12 189	12 189	10 697
4	Fundusz wypadkowy	6 437 185	6 437 185	6 216 278
4.1	Renty	4 183 529	4 183 529	4 164 288
4.2	Dodatki do rent: pielęgnacyjne i dla sierot zupełnych	306 665	306 665	303 608
4.3	Zasiłki chorobowe	1 069 202	1 069 202	978 422
4.4	Jednorazowe odszkodowania	498 372	498 372	407 142
4.5	Świadczenia rehabilitacyjne	226 526	226 526	217 590
4.6	Pozostałe świadczenia	1 890	1 890	1 491
4.7	Prewencja wypadkowa	151 000	151 000	143 737
4.8	Pozostałe wydatki	1	1	
5	Odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych	6 263 060	6 263 060	6 263 060
6	Koszt obsługi kredytów	5 000	5 000	

[1)] Łączna kwota składek zawiera część składki na ubezpieczenie emerytalne odprowadzanej do FRD

[2)] Środki gwarantowane oraz jednorazowe wypłaty, ustalane ze składek zewidencjonowanych na subkoncie, o których mowa w art. 54 pkt 10 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 497, z późn. zm.).

FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	12 248 837	15 764 926	15 684 527
1	Wsparcie społeczne, zawodowe, zdrowotne oraz finansowe osób niepełnosprawnych	5 217 488	3 933 132	3 866 569
1.1	Programy rządowe i resortowe	1 875 488	1 766 488	1 725 963
1.1.1	- programy rządowe	5 000	3 000	3 000
1.1.2	- programy resortowe	1 870 488	1 763 488	1 722 963
1.2	Świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	3 300 000	2 126 644	2 100 605
1.2.1	w tym: koszty obsługi	80 488	51 870	51 373
1.3	Zadania związane z promowaniem i wspieraniem systemu wsparcia osób niepełnosprawnych	1 700		
1.4	Zadania z zakresu innowacyjnych rozwiązań w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych	300		
1.5	Odpis na Fundusz Dostępności	40 000	40 000	40 000
2	Renta socjalna, zasiłek pogrzebowy	6 898 212	7 077 501	7 077 150
2.1	w tym: koszty obsługi	168 249	172 623	172 622
3	Koszty programów, określonych w ustawie o ekonomii społecznej	3 920	3 920	3 919
4	Pozostałe zadania	129 217	128 782	115 425
4.1	- pobór składki na FS przez ZUS	74 500	74 790	74 689
4.2	- zwroty nadpłat	7 700	9 700	9 110
4.3	- koszty obsługi zadań	46 967	44 242	31 626
4.4	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, obsługi wyodrębnionych rachunków bankowych, odsetki	50	50	0
5	Dodatek dopełniający		4 621 591	4 621 463
5.1	w tym: koszty obsługi		22 993	22 992

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	-21 826 343	-21 826 343	-21 596 286
	z tego:			
1	Środki pieniężne	8 877 925	8 877 925	9 107 371
2	Należności	0		626
3	Zobowiązania, z tego:	30 704 268	30 704 268	30 704 283
3.1	z tytułu pożyczek	30 704 268	30 704 268	30 704 268
3.2	Pozostałe			15
II	Przychody	20 356 014	19 845 695	19 550 044
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	2 636 963	2 126 644	2 100 523
1.1	dla państwowego funduszu celowego	2 636 963	2 126 644	2 100 523
2	Składki i opłaty	14 900 000	14 900 000	14 937 733
3	Pozostałe przychody, z tego:	2 819 051	2 819 051	2 511 789
3.1	odsetki	400 000	400 000	478 448
3.2	danina solidarnościowa	2 419 051	2 419 051	1 943 527
3.3	inne			89 814

FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	Koszty realizacji zadań	12 248 837	15 764 926	15 684 527
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	1 749 408	1 681 408	1 673 181
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	9 949 475	13 578 250	13 552 231
2.1	- świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	3 219 512	2 074 774	2 049 232
2.2	- renta socjalna, zasiłek pogrzebowy	6 729 963	6 904 878	6 904 528
2.3	- dodatek dopełniający		4 598 598	4 598 471
3	Koszty własne	379 954	376 268	362 413
3.1	Pozostałe, z tego:	379 954	376 268	362 413
3.1.1	- koszty poboru składki	74 500	74 790	74 689
3.1.2	- inne	305 454	301 478	287 724
3.1.2.1	- koszty realizacji zadań związanych z promowaniem i wspieraniem systemu wsparcia osób niepełnosprawnych	1 700		
3.1.2.2	- koszty realizacji zadań z zakresu innowacyjnych rozwiązań w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych	300		
3.1.2.3	- zwroty nadpłat	7 700	9 700	9 110
3.1.2.4	- koszty obsługi zadań	46 967	44 242	31 626
3.1.2.5	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, obsługi wyodrębnionych rachunków bankowych, odsetki	50	50	0
3.1.2.6	- koszty obsługi wypłaty świadczenia uzupełniającego, koszty obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające i koszty świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	80 488	51 870	51 373
3.1.2.7	- koszty obsługi wypłaty renty socjalnej, zasiłku pogrzebowego	168 249	172 623	172 622
3.1.2.8	- koszty obsługi wypłaty dodatku dopełniającego		22 993	22 992
4	Koszty inwestycyjne, w tym:	130 000	89 000	56 701
4.1	Środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	130 000	89 000	56 701
5	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	40 000	40 000	40 000
5.1	- odpis na Fundusz Dostępności	40 000	40 000	40 000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	-13 719 166	-17 745 574	-17 730 769
	z tego:			
1	Środki pieniężne	15 485 102	11 458 694	11 457 101
2	Należności			16 420
3	Zobowiązania, z tego:	29 204 268	29 204 268	29 204 290
3.1	z tytułu pożyczek	29 204 268	29 204 268	29 204 268
3.2	Pozostałe			22

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	20 281 514	19 771 195	19 461 273
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	2 636 963	2 126 644	2 100 523
1.1	dla państwowego funduszu celowego	2 636 963	2 126 644	2 100 523
2	Składki i opłaty	14 825 500	14 825 500	14 863 044
3	Pozostałe dochody, w tym:	2 819 051	2 819 051	2 497 706

FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.1	odsetki, w tym:	400 000	400 000	462 676
3.1.1	od udzielonych pożyczek j.s.t.			
3.2	danina solidarnościowa	2 419 051	2 419 051	1 943 527
3.3	inne			91 504
II	Wydatki	12 174 337	15 690 136	15 609 831
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	1 749 408	1 681 408	1 673 181
2	Transfery na rzecz ludności, z tego na:	9 949 475	13 578 250	13 552 231
2.1	- świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	3 219 512	2 074 774	2 049 232
2.2	- renta socjalna, zasiłek pogrzebowy	6 729 963	6 904 878	6 904 528
2.3	- dodatek dopełniający		4 598 598	4 598 471
3	Wydatki bieżące (własne)	305 454	301 478	287 715
3.1	Pozostałe, z tego:	305 454	301 478	287 715
3.1.1	- inne	305 454	301 478	287 715
3.1.1.1	- koszty realizacji zadań związanych z promowaniem i wspieraniem systemu wsparcia osób niepełnosprawnych	1 700		
3.1.1.2	- koszty realizacji zadań z zakresu innowacyjnych rozwiązań w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych	300		
3.1.1.3	- zwroty nadpłat	7 700	9 700	9 107
3.1.1.4	- koszty obsługi zadań	46 967	44 242	31 620
3.1.1.5	- koszty postępowania sądowego, egzekucyjne, obsługi wyodrębnionych rachunków bankowych, odsetki	50	50	0
3.1.1.6	- koszty obsługi wypłaty świadczenia uzupełniającego, koszty obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające i koszty świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji	80 488	51 870	51 373
3.1.1.7	- koszty obsługi wypłaty renty socjalnej, zasiłku pogrzebowego	168 249	172 623	172 622
3.1.1.8	- koszty obsługi wypłaty dodatku dopełniającego		22 993	22 992
4	Wydatki inwestycyjne	130 000	89 000	56 701
4.1	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	130 000	89 000	56 701
5	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	40 000	40 000	40 000

FUNDUSZ SOLIDARNOŚCIOWY

TABELA 29

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
5.1	- odpis na Fundusz Dostępności	40 000	40 000	40 000
6	inne zmniejszenia	0		3
III	Kasowo zrealizowane rozchody	1 500 000	1 500 000	1 500 000
1	Spłata kredytów i pożyczek (raty kapitałowe)	1 500 000	1 500 000	1 500 000

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	29 204 268	29 204 268	29 204 268
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	29 204 268	29 204 268	29 204 268
	- sektora finansów publicznych	29 204 268	29 204 268	29 204 268

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	15 485 102	11 458 694	11 457 101
1.1	- overnight (O/N)	7 921 314	3 894 906	2 157 101
1.2	- terminowe	7 563 788	7 563 788	9 300 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ

TABELA 30

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 000 005	1 070 005	966 022
1	Dofinansowanie zadań własnych organizatorów dotyczących zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze uzyteczności publicznej	1 000 000	1 070 000	966 022
2	Koszty własne - wydatki na obsługę Funduszu - usługi bankowe	5	5	

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	50 000	190 935	305 378
	z tego:			
1	Środki pieniężne	50 000	190 935	295 448
2	Należności	0		9 929
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	950 005	879 070	1 046 153
1	Składki i opłaty	552 840	552 840	623 205
1.1	opłata paliwowa	361 700	361 700	418 961
1.2	opłata emisyjna	117 814	117 814	119 729
1.3	opłata zastępcza	71 126	71 126	82 658
1.4	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	2 200	2 200	1 857
2	Pozostałe przychody, z tego:	126 230	126 230	222 949
2.1	odsetki	930	930	18 750
2.2	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób fizycznych	58 700	58 700	114 208
2.3	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	65 600	65 600	86 069
2.4	wpływy z pozostałych tytułów	1 000	1 000	3 922
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	270 935	200 000	200 000
III	Koszty realizacji zadań	1 000 005	1 070 005	966 022
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	950 000	1 016 500	916 531
2	Koszty własne	5	5	
2.1	Zakup usług	5	5	
3	Pozostałe, w tym:	50 000	53 500	49 491
3.1	Przekazanie środków zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	0		
3.2	Środki o których mowa w art. 24 ustawy z 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym oraz niektórych innych ustaw	50 000	53 500	49 491

FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ

TABELA 30

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0		385 509
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		376 845
2	Należności	0		8 664
3	Zobowiązania, z tego:	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	950 005	879 070	1 046 153
1	Składki i opłaty	552 840	552 840	623 205
1.1	opłata paliwowa	361 700	361 700	418 961
1.2	opłata emisyjna	117 814	117 814	119 729
1.3	opłata zastępcza	71 126	71 126	82 658
1.4	wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	2 200	2 200	1 857
2	Pozostałe dochody, w tym:	126 230	126 230	222 949
2.1	odsetki, w tym:	930	930	18 750
2.2	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób fizycznych	58 700	58 700	114 208
2.3	wpływy z tytułu kar, grzywien i mandatów od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	65 600	65 600	86 069
2.4	wpływy z pozostałych tytułów	1 000	1 000	3 922
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	270 935	200 000	200 000
II	Wydatki	1 000 005	1 070 005	964 757
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Środki na realizację zadań bieżących przekazane innym podmiotom	950 000	1 016 500	915 051
2	Wydatki bieżące (własne)	5	5	

FUNDUSZ ROZWOJU PRZEWOZÓW AUTOBUSOWYCH O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ

TABELA 30

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.1	Zakup usług	5	5	
3	Pozostałe wydatki, z tego:	50 000	53 500	49 706
3.1	Przekazanie środków zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej	0		
3.2	Środki o których mowa w art. 24 ustawy z 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym oraz niektórych innych ustaw	50 000	53 500	49 706

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		376 845
1.1	- overnight (O/N)	0		376 845
1.2	- terminowe			
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH

TABELA 31

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	1 930 471	7 992 788	3 616 493
1	Nabywanie lub obejmowanie akcji przez Skarb Państwa reprezentowany przez Ministra Aktywów Państwowych	1 930 170	7 992 487	3 616 493
2	Pokrycie kosztów nabycia lub objęcia akcji, w tym usług świadczonych przez doradców	300	300	
3	Pokrycie kosztów związanych z obsługą bankową	1	1	
4	Pokrycie różnicy, o której mowa w art. 14lzi ust. 2c ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju			

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	3 322 891	6 861 603	6 861 603
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 322 891	6 861 603	6 861 603
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	2 265 309	3 436 068	4 471 120
1	Pozostałe przychody, z tego:	2 265 309	3 436 068	3 593 612
1.1	odsetki	152 853	320 481	393 546
1.2	inne, określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych:	2 112 456	2 965 587	3 050 066
1.2.1	- wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa	616 590	786 731	871 188
1.2.2	- wpływy z dywidend	1 495 866	2 178 856	2 178 877
1.3	inne w tym:		150 000	150 000
1.3.1	- przychody z tytułu wykupu skarbowych papierów wartościowych		150 000	150 000
III	Koszty realizacji zadań	1 930 471	7 992 788	3 616 493
1	Koszty własne	1 930 471	7 992 788	3 616 493
1.1	Pozostałe, z tego:	1 930 471	7 992 788	3 616 493
1.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	301	301	
1.1.2	- określone ustawowo wydatki (koszty) państwowych funduszy celowych	1 930 170	7 992 487	3 616 493
1.1.2.1	- zakup lub objęcie akcji przez Skarb Państwa	1 930 170	7 992 487	3 616 493
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	3 657 729	2 304 883	7 716 230
	z tego:			
1	Środki pieniężne	3 657 729	6 680 877	6 821 495
2	Należności	0		17 227
3	Zobowiązania, z tego:	0	4 375 994	
3.1	pozostałe	0	4 375 994	

FUNDUSZ INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH

TABELA 31

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	2 265 309	3 436 068	3 576 385
1	Pozostałe dochody, w tym:	2 265 309	3 436 068	3 576 385
1.1	odsetki, w tym:	152 853	320 481	376 319
1.2	inne, określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych:	2 112 456	2 965 587	3 050 066
1.2.1	- wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa	616 590	786 731	871 188
1.2.2	- wpływy z dywidend	1 495 866	2 178 856	2 178 877
1.3	inne w tym:		150 000	150 000
1.3.1	- przychody z tytułu wykupu skarbowych papierów wartościowych		150 000	150 000
II	Wydatki	1 930 471	3 616 795	3 616 493
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	1 930 471	3 616 795	3 616 493
1.1	Pozostałe, z tego:	1 930 471	3 616 795	3 616 493
1.1.1	- grupa wydatków bieżących jednostki	301	301	
1.1.2	- określone ustawowo wydatki (koszty) państwowych funduszy celowych	1 930 170	3 616 494	3 616 493
1.1.2.1	- zakup lub objęcie akcji przez Skarb Państwa	1 930 170	3 616 494	3 616 493

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 657 729	6 680 877	6 821 495
1.1	- overnight (O/N)	10 000	10 000	39 077
1.2	- terminowe	3 647 729	6 670 877	6 782 418
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:		1 000 000	1 000 000
2.1	- otrzymane nieodpłatnie		1 000 000	1 000 000

FUNDUSZ WYPŁATY RÓŻNICY CENY

TABELA 32

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	93 000	60 005	42 536
1	Ustawa z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw	0	5	
1.1	wypłata kwoty różnicy ceny, wypłata rekompensat finansowych, wypłata dofinansowań (de minimis)	0		
1.2	wypłata wynagrodzenia dla BGK za prowadzenie obsługi bankowej Funduszu		5	
2	Ustawa z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku	93 000	60 000	42 536
2.1	przekazywanie środków zebranych w ramach odpisu na Fundusz do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	41 000		
2.2	Rozliczenie zwrotów w zakresie nadpłat w odpisie na Fundusz -zwroty nadpłat dla kontrahentów	52 000	60 000	42 536

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	663 653	396 141	396 141
	z tego:			
1	Środki pieniężne	643 653	671 832	671 832
2	Należności	20 000	35 687	35 687
3	Zobowiązania, z tego:	0	311 378	311 378
3.1	Pozostałe	0	311 378	311 378
II	Przychody	96 000	57 191	150 925
1	Pozostałe przychody, z tego:	96 000	57 191	150 925
1.1	odsetki	24 000	24 000	37 788
1.2	wpływ z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (na zwroty nadpłat z tyt. Odpisu na Fundusz) (prądowego)	52 000		
1.3	wpływy z tytułu odpisu na Fundusz	20 000	31 691	97 832
1.4	zwrot środków od beneficjentów z tytułu ustawy z dnia 26 stycznia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu (GAZ 22)		1 500	15 305
1.5	wpływy z innych tytułów			0
III	Koszty realizacji zadań	93 000	60 005	42 536
1	Koszty własne	93 000	60 005	42 536
1.1	Pozostałe, z tego:	93 000	60 005	42 536
1.1.1	- wypłaty nadpłat dla kontrahentów - odpis na Fundusz (prądowy)	52 000	60 000	42 536
1.1.2	- wypłata środków z odpisu elektrycznego na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 i odsetek od tych środków	41 000		
1.1.3	- wypłata kwoty różnicy ceny, wypłata rekompensat finansowych, wypłata dofinansowań (de minimis)	0		
1.1.4	- wypłata wynagrodzenia dla BGK za prowadzenie obsługi bankowej Funduszu		5	
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	666 653	393 327	504 530
	z tego:			

FUNDUSZ WYPŁATY RÓŻNICY CENY

TABELA 32

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Środki pieniężne	666 653	393 327	466 442
2	Należności	0		39 082
3	Zobowiązania, z tego:	0		993
3.1	Pozostałe	0		993

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	116 000	61 500	94 476
1	Pozostałe dochody, w tym:	116 000	61 500	94 476
1.1	odsetki, w tym:	24 000	24 000	33 136
1.2	wpływ z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (na wypłaty zwrotów za odpis prądowy)	52 000		
1.3	wpływy z tytułu odpisu na Fundusz (elektrycznego)	40 000	36 000	46 725
1.4	zwrot środków od beneficjentów z tytułu ustawy z dnia 26 stycznia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu (GAZ 22)		1 500	14 615
II	Wydatki	93 000	340 005	299 866
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Pozostałe wydatki, z tego:	93 000	340 005	299 866
1.1	wypłata nadpłat z tytułu odpisu na Fundusz (prądowy)	52 000	340 000	299 866
1.2	wypłata środków z odpisu elektrycznego na Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 i odsetek od tych środków	41 000		
1.3	wypłata wynagrodzenia dla BGK za prowadzenie obsługi bankowej Funduszu		5	

FUNDUSZ WYPŁATY RÓŻNICY CENY

TABELA 32

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	666 653	393 327	466 442
1.1	- overnight (O/N)	666 653	393 327	466 442
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ REKOMPENSAT POŚREDNICH KOSZTÓW EMISJI

TABELA 33

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	3 567 170	3 567 170	2 917 375
1	Wypłata rekompensat z tytułu pośrednich kosztów emisji	3 535 170	3 535 077	2 917 283
2	Przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu	32 000	32 000	
3	Przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.		93	92

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	4 387 089	4 387 089	4 703 744
	z tego:			
1	Środki pieniężne	4 387 089	4 387 089	4 703 744
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		
II	Przychody	4 791 474	4 791 474	4 579 773
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
1.1	dla państwowego funduszu celowego	0		
2	Składki i opłaty	4 615 990	4 615 990	4 038 847
2.1	wpływy z handlu uprawnieniami do emisji	4 615 990	4 615 990	4 038 847
3	Pozostałe przychody, z tego:	175 484	175 484	540 926
3.1	odsetki	175 484	175 484	286 716
3.2	zwroty wsparcia z tytułu pomocy dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej			0
3.3	zwrot niewykorzystanych środków finansowych przekazanych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu			254 210
III	Koszty realizacji zadań	3 567 170	3 567 170	2 919 894
1	Koszty własne	0		
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	0		
1.1.1	- osobowe	0		
2	Pozostałe, w tym:	3 567 170	3 567 170	2 917 375
2.1	- rekompensaty z tytułu pośrednich kosztów emisji	3 535 170	3 535 077	2 917 283
2.2	- przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu	32 000	32 000	
2.3	- przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.		93	92
3	odpis aktualizujący należność			2 518

FUNDUSZ REKOMPENSAT POŚREDNICH KOSZTÓW EMISJI

TABELA 33

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	5 611 393	5 611 393	6 363 624
	z tego:			
1	Środki pieniężne	5 611 393	5 611 393	6 363 624
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	4 791 474	4 791 474	4 577 255
1	Składki i opłaty	4 615 990	4 615 990	4 038 847
1.1	wpływy z handlu uprawnieniami do emisji	4 615 990	4 615 990	4 038 847
2	Pozostałe dochody, w tym:	175 484	175 484	538 408
2.1	odsetki, w tym:	175 484	175 484	284 198
2.2	zwroty wsparcia z tytułu pomocy dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej			0
2.3	zwrot niewykorzystanych środków finansowych przekazanych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu			254 210
II	Wydatki	3 567 170	3 567 170	2 917 375
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	0		
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	0		
1.1.1	- osobowe	0		
2	Pozostałe wydatki, z tego:	3 567 170	3 567 170	2 917 375
2.1	- rekompensaty z tytułu pośrednich kosztów emisji	3 535 170	3 535 077	2 917 283

FUNDUSZ REKOMPENSAT POŚREDNICH KOSZTÓW EMISJI

TABELA 33

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.2	- przekazanie środków finansowych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu	32 000	32 000	
2.3	- przekazanie środków finansowych na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Program Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r.		93	92

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Zobowiązania wymagalne	0		

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 611 393	5 611 393	6 363 624
1.1	- overnight (O/N)	5 611 393	5 611 393	37
1.2	- terminowe	0		6 363 587
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ SZEROKOPASMOWY

TABELA 34

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	223 743	223 743	169 567
1	Wspieranie rozwoju szybkich sieci telekomunikacyjnych	18 626	18 626	21 084
2	Środki przekazane na Fundusz Cyberbezpieczeństwa	90 000	90 000	90 000
3	Dofinansowanie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej	115 117	115 117	58 483

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	89 575	89 575	63 141
	z tego:			
1	Środki pieniężne	89 575	89 575	50 504
2	Należności	0		12 637
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	pozostałe			
II	Przychody	134 168	134 168	173 899
1	Pozostałe przychody, z tego:	134 168	134 168	173 899
1.1	opłata za prawo do wykorzystywania numeracji	85 686	85 686	103 766
1.2	opłata za prawo do dysponowania częstotliwością	45 367	45 367	67 437
1.3	wpływ z kar pieniężnych	1 115	1 115	772
1.4	inne	2 000	2 000	1 923
III	Koszty realizacji zadań	223 743	223 743	169 567
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44 017	87 676	55 754
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	89 726	46 067	23 813
2.1	Dotacje inwestycyjne	89 726	46 067	23 813
3	Pozostałe, w tym:	90 000	90 000	90 000
3.1	-grupa wydatków bieżących jednostki	0		
3.2	-wpłaty na Fundusz Cyberbezpieczeństwa	90 000	90 000	90 000
4	Inne zmniejszenie			
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	0		67 472
	z tego:			
1	Środki pieniężne	0		61 251
2	Należności	0		6 222
3	Zobowiązania, z tego:	0		
3.1	Pozostałe	0		

FUNDUSZ SZEROKOPASMOWY

TABELA 34

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	134 168	134 168	174 260
1	Składki i opłaty	0		
2	Przelewy redystrybucyjne, w tym:	0		
3	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy, z tego:	0		
3.1	- majątkowe	0		
4	Pozostałe dochody, w tym:	134 168	134 168	173 899
4.1	z tytułu refundacji i zwrotów:	0		
4.1.1	- refundacja kosztów obsługi:	0		
4.2	odsetki, w tym:	0		
4.3	opłata za prawo do wykorzystywania numeracji	85 686	85 686	103 766
4.4	opłata za prawo do dysponowania częstotliwością	45 367	45 367	67 437
4.5	wpływ z kar pieniężnych	1 115	1 115	772
4.6	inne	2 000	2 000	1 923
5	Inne zwiększenie			361
II	Wydatki	223 743	223 743	163 513
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	44 017	87 676	57 298
2	Wydatki inwestycyjne	89 726	46 067	16 215
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	0		
2.2	- dotacje inwestycyjne	89 726	46 067	16 215
2.3	- środki przekazane innym podmiotom na inwestycje	0		
3	Wpłata do budżetu państwa, w tym:	0		
4	Pozostałe wydatki, z tego:	90 000	90 000	90 000
4.1	-wpłaty na Fundusz Cyberbezpieczeństwa	90 000	90 000	90 000
5	Inne zwiększenie			

FUNDUSZ SZEROKOPASMOWY

TABELA 34

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		61 251
1.1	- overnight (O/N)	0		61 251
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ MEDYCZNY

TABELA 35

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	5 417 768	9 207 631	6 396 549
1	Zadania finansowane w ramach subfunduszu infrastruktury strategicznej, w tym:	1 900 000	1 900 000	264 220
1.1	dofinansowanie zadania polegającego na budowie, przebudowie, modernizacji lub doposażeniu infrastruktury strategicznej	1 900 000	1 900 000	264 220
2	Zadania finansowane w ramach subfunduszu modernizacji podmiotów leczniczych, w tym:	649 163	839 026	667 636
2.1	dofinansowanie zadania polegającego na budowie, modernizacji, przebudowie lub doposażeniu podmiotów leczniczych w ramach subfunduszu modernizacji podmiotów leczniczych	649 163	839 026	667 636
2.2	dofinansowanie zadania polegającego na budowie, modernizacji, przebudowie lub doposażeniu centrów zdrowia 75+, o których mowa w ustawie z dnia 17 sierpnia 2023 r. o szczególnej opiece geriatrycznej	0		
3	Zadania finansowane w ramach subfunduszu rozwoju profilaktyki, w tym:	23 825	58 825	43 331
3.1	dofinansowanie zadania polegającego na zwiększaniu skuteczności programów zdrowotnych lub programów polityki zdrowotnej w ramach subfunduszu rozwoju profilaktyki	23 825	58 825	43 331
4	Zadania finansowane w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego, w tym:	2 844 780	6 409 780	5 421 363
4.1	finansowanie leków w ramach ratunkowego dostępu do technologii lekowych, o którym mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	345 333	430 112	372 024
4.2	finansowanie technologii lekowej o wysokiej wartości klinicznej, o której mowa w art. 2 pkt 24a ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych lub technologii lekowej o wysokim poziomie innowacyjności, o której mowa w art. 2 pkt 24b tej ustawy	1 100 000	955 221	237 274
4.3	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia	840 000	4 400 000	4 376 056
4.4	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju	185 883	185 883	68 814
4.5	finansowanie szczepionek do przeprowadzania zalecanych szczepień ochronnych w ramach Programu Szczepień Ochronnych, o którym mowa w art. 17 ust. 11 ustawy z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi	253 564	278 564	257 274
4.6	dofinansowanie zadania polegającego na wsparciu rozwoju innowacyjnych rozwiązań służących do udzielania świadczeń opieki zdrowotnej	20 000	60 000	16 771
4.7	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia, związanych z diagnostyką genetyczną, zakwalifikowanych jako świadczenia gwarantowane z zakresów, o których mowa w art. 15 ust. 2 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	100 000	100 000	93 151

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	7 051 789	8 295 118	8 430 942
	z tego:			
1	Środki pieniężne	7 051 789	8 295 118	8 295 118
2	Należności	0		135 824
3	Zobowiązania, z tego:	0		0
II	Przychody	4 324 879	4 366 398	365 632
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
2	Pozostałe przychody, z tego:	324 879	366 398	365 632
2.1	odsetki	322 572	364 091	350 040

FUNDUSZ MEDYCZNY

TABELA 35

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.2	wpływy z różnych opłat	2 307	2 307	3 675
2.3	inne przychody			11 917
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	4 000 000	4 000 000	
III	Koszty realizacji zadań	5 443 718	9 233 331	6 399 425
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	2 620 991	6 155 741	5 193 520
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	2 569 163	2 799 026	948 626
2.1	Dotacje inwestycyjne	2 569 163	2 799 026	948 626
3	Pozostałe, w tym:	253 564	278 564	257 279
3.1	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	253 564	278 564	257 274
3.2	inne koszty			5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	5 932 950	3 428 185	2 397 148
	z tego:			
1	Środki pieniężne	5 932 950	3 428 185	2 271 890
2	Należności	0		125 263
3	Zobowiązania, z tego:	0		4

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	4 324 879	4 366 398	501 323
1	Dotacje z budżetu państwa, z tego:	0		
2	Pozostałe dochody, w tym:	324 879	366 398	501 323
2.1	odsetki, w tym:	322 572	364 091	350 035
2.2	wpływy z różnych opłat	2 307	2 307	3 675
2.3	inne dochody			147 612
3	Pozostałe środki z budżetu państwa dla państwowego funduszu celowego	4 000 000	4 000 000	
II	Wydatki	5 443 718	9 233 331	6 524 551
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			

FUNDUSZ MEDYCZNY

TABELA 35

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	2 620 991	6 155 741	5 317 939
2	Wydatki inwestycyjne	2 569 163	2 799 026	949 339
2.1	- dotacje inwestycyjne	2 569 163	2 799 026	949 339
3	Pozostałe wydatki, z tego:	253 564	278 564	257 274
3.1	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	253 564	278 564	257 274

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 932 950	3 428 185	2 271 890
1.1	- overnight (O/N)	5 932 950	3 428 185	706 865
1.2	- terminowe			1 565 024
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY SZCZEPIEŃ OCHRONNYCH

TABELA 36

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	3 000	3 000	657
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	3 000	3 000	657

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	10 423	10 423	16 220
	z tego:			
1	Środki pieniężne	10 423	10 423	16 234
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		15
II	Przychody	4 259	4 259	5 284
1	Składki i opłaty	4 059	4 059	4 445
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	59	59	6
1.2	Wpłaty pochodzące od podmiotów, które zawarły ze Skarbem Państwa umowę na realizację dostaw szczepionek do przeprowadzania szczepień ochronnych	4 000	4 000	4 439
2	Pozostałe przychody, z tego:	200	200	839
2.1	odsetki	200	200	839
III	Koszty realizacji zadań	3 415	3 415	718
1	Koszty własne	385	385	61
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	260	260	27
1.1.1	- bezosobowe	260	260	27
1.2	Zakup usług	85	85	34
1.3	Pozostałe, z tego:	40	40	0
1.3.1	- materiały i wyposażenie	20	20	
1.3.2	- pozostałe odsetki	8	8	
1.3.3	-koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12	12	0
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	30	30	
3	Pozostałe, w tym:	3 000	3 000	657
3.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	3 000	3 000	657
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	11 267	11 267	20 787
	z tego:			
1	Środki pieniężne	11 267	11 267	20 787
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		0

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY SZCZEPIEŃ OCHRONNYCH

TABELA 36

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	4 259	4 259	5 284
1	Składki i opłaty	4 059	4 059	4 444
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	59	59	5
1.2	Wpłaty pochodzące od podmiotów, które zawarły ze Skarbem Państwa umowę na realizację dostaw szczepionek do przeprowadzania szczepień ochronnych	4 000	4 000	4 439
2	Pozostałe dochody, w tym:	200	200	839
2.1	odsetki, w tym:	200	200	839
II	Wydatki	3 415	3 415	731
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	385	385	64
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	260	260	27
1.1.1	- bezosobowe	260	260	27
1.2	Zakup usług	85	85	37
1.3	Pozostałe, z tego:	40	40	0
1.3.1	- materiały i wyposażenie	20	20	
1.3.2	- pozostałe odsetki	8	8	
1.3.3	-koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	12	12	0
2	Wydatki inwestycyjne	30	30	
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	30	30	
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	3 000	3 000	668
3.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	3 000	3 000	668

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY SZCZEPIEŃ OCHRONNYCH

TABELA 36

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	11 267	11 267	20 787
1.1	- overnight (O/N)	11 267	11 267	20 787
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO

TABELA 37

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	24 050	24 050	17 585
1	Zadania polegające na wsparciu działań w zakresie organizacji lub promocji inicjatyw służących promowaniu społeczno-gospodarczego, regionalnego i przestrzennego rozwoju kraju, rozwoju społeczności lokalnych lub wzmacnianiu społeczeństwa obywatelskiego.	24 050	24 050	17 585

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	79 556	79 556	126 694
	z tego:			
1	Środki pieniężne	79 556	79 556	124 906
2	Należności	0		1 853
3	Zobowiązania, z tego:	0		65
II	Przychody	26 089	26 089	75 238
1	Pozostałe przychody, z tego:	26 089	26 089	75 238
1.1	odsetki	850	850	7 213
1.2	Odsetki od środków, o których mowa w art. 189 ust. 3 i art. 207 ust. 1 ustawy o finansach publicznych	25 239	25 239	68 025
III	Koszty realizacji zadań	24 050	24 050	17 585
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	12 000		1 704
2	Koszty własne	12 050	24 050	15 881
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	200	200	
2.1.1	- bezosobowe	200	200	
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	34	34	
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5	5	
2.4	Zakup usług	11 811	23 811	15 881
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	81 595	81 595	184 347
	z tego:			
1	Środki pieniężne	81 595	81 595	185 224
2	Należności	0		0
3	Zobowiązania, z tego:	0		877
3.1	pozostałe zobowiązania			877

FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO

TABELA 37

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	26 089	26 089	75 387
1	Pozostałe dochody, w tym:	26 089	26 089	75 387
1.1	odsetki, w tym:	850	850	7 213
1.2	odsetki od środków, o których mowa w art. 189 ust. 3 i art. 207 ust. 1 ustawy o finansach publicznych	25 239	25 239	68 025
1.3	zwrot niewykorzystanych dotacji z roku ubiegłego			150
II	Wydatki	24 050	24 050	15 069
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	12 000		
2	Wydatki bieżące (własne)	12 050	24 050	15 069
2.1	Wynagrodzenia, z tego:	200	200	
2.1.1	- bezosobowe	200	200	
2.2	Składki na ubezpieczenia społeczne	34	34	
2.3	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5	5	
2.4	Zakup usług	11 811	23 811	15 069

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	81 595	81 595	185 224
1.1	- terminowe	81 595	81 595	181 000
1.2	- overnight (O/N)			4 224
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ EDUKACJI FINANSOWEJ

TABELA 38

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	57 021	57 021	36 251
1	Opracowanie i realizacja strategii edukacji finansowej	200	200	
2	Organizacja kampanii edukacyjnych, informacyjnych lub promocyjnych, mających na celu zwiększenie kompetencji finansowych społeczeństwa	26 300	13 550	10 638
3	Opracowanie i realizacja programów edukacyjnych oraz wydawanie publikacji popularyzujących wiedzę w zakresie finansów, rynku finansowego, zagrożeń na nim występujących oraz działających na nim podmiotów	5 500	3 250	709
4	Opracowanie innych dokumentów i tworzenie narzędzi z zakresu edukacji finansowej	10 000	3 000	
5	Wspieranie projektów edukacyjnych i promocyjnych w zakresie finansów i rynku finansowego	6 000	6 000	215
6	Przeprowadzanie badań w zakresie kompetencji finansowych społeczeństwa i edukacji finansowej	2 000	2 000	
7	Zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych	7 020	29 020	24 690
8	Spłata zaciągniętych pożyczek	0		
9	Koszty obsługi bankowej Funduszu	1	1	

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	108 923	108 923	178 533
	z tego:			
1	Środki pieniężne	108 923	108 923	178 467
2	Należności	0		76
3	Zobowiązania, z tego:	0		10
II	Przychody	38 497	38 497	35 389
1	Pozostałe przychody, z tego:	38 497	38 497	35 389
1.1	odsetki	2 725	2 725	7 639
1.2	kary pieniężne	35 772	35 772	27 750
1.3	inne źródła	0		
III	Koszty realizacji zadań	57 021	57 021	36 251
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	50 000	28 000	11 561
1.1	dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		5 200	2 735
1.2	dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		22 800	8 826
2	Koszty własne	7 021	29 021	24 690
2.1	Pozostałe, z tego:	7 021	29 021	24 690
2.1.1	- koszty obsługi bankowej Funduszu	1	1	
2.1.2	- zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych	7 020	29 020	24 690

FUNDUSZ EDUKACJI FINANSOWEJ

TABELA 38

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	90 399	90 399	177 671
	z tego:			
1	Środki pieniężne	90 399	90 399	177 499
2	Należności	0		177
3	Zobowiązania, z tego:	0		5

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	38 497	38 497	35 464
1	Pozostałe dochody, w tym:	38 497	38 497	35 464
1.1	odsetki, w tym:	2 725	2 725	7 639
1.1.1	odsetki bankowe	2 725	2 725	7 639
1.2	kary pieniężne	35 772	35 772	27 750
1.3	wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji	0		76
II	Wydatki	57 021	57 021	36 427
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Dotacje na realizację zadań bieżących	50 000	28 000	11 737
1.1	dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych		5 200	2 736
1.2	dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		22 800	9 000
2	Wydatki bieżące (własne)	7 021	29 021	24 690
2.1	Pozostałe, z tego:	7 021	29 021	24 690
2.1.1	- koszty obsługi bankowej Funduszu	1	1	
2.1.2	- zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych	7 020	29 020	24 690
2.1.3	- zwrot pomyłkowej wpłaty			

FUNDUSZ EDUKACJI FINANSOWEJ

TABELA 38

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	90 399	90 399	177 499
1.1	- terminowe	90 399	90 399	174 430
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY BADAŃ KLINICZNYCH

TABELA 39

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	6 500	6 500	
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	6 500	6 500	

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	23 903	23 903	14 973
	z tego:			
1	Środki pieniężne	23 903	23 903	14 976
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		2
II	Przychody	12 464	12 464	18 421
1	Składki i opłaty	12 264	12 264	17 233
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	17	17	7
1.2	Wpłaty od sponsorów z tytułu każdego wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne	12 023	12 023	12 370
1.3	Środki z opłat za złożenie wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne lub jego istotną zmianę, wnoszonych na rachunek bankowy Agencji Badań Medycznych, niewykorzystanych w danym roku budżetowym	224	224	4 856
2	Pozostałe przychody, z tego:	200	200	1 189
2.1	odsetki	200	200	1 189
III	Koszty realizacji zadań	7 003	7 003	34
1	Koszty własne	443	443	34
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	348	348	
1.1.1	- bezosobowe	348	348	
1.2	Zakup usług	50	50	34
1.3	Pozostałe, z tego:	45	45	
1.3.1	- materiały i wyposażenie	33	33	
1.3.2	- pozostałe odsetki	5	5	
1.3.3	-koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7	7	
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	60	60	
2.1	Wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	60	60	
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	6 500	6 500	
3.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	6 500	6 500	
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	29 364	29 364	33 361
	z tego:			
1	Środki pieniężne	29 364	29 364	33 378
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		17

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY BADAŃ KLINICZNYCH

TABELA 39

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	12 464	12 464	18 439
1	Składki i opłaty	12 264	12 264	17 250
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	17	17	7
1.2	Wpłaty od sponsorów z tytułu każdego wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne	12 023	12 023	12 387
1.3	Środki z opłat za złożenie wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne lub jego istotną zmianę, wnoszonych na rachunek bankowy Agencji Badań Medycznych, niewykorzystanych w danym roku budżetowym	224	224	4 856
2	Pozostałe dochody, w tym:	200	200	1 189
2.1	odsetki, w tym:	200	200	1 189
II	Wydatki	7 003	7 003	36
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	443	443	36
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	348	348	
1.1.1	- bezosobowe	348	348	
1.2	Zakup usług	50	50	36
1.3	Pozostałe, z tego:	45	45	
1.3.1	- materiały i wyposażenie	33	33	
1.3.2	- pozostałe odsetki	5	5	
1.3.3	-koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7	7	
2	Wydatki inwestycyjne	60	60	
2.1	Wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	60	60	
3	Pozostałe wydatki, z tego:	6 500	6 500	
3.1	wypłata świadczeń kompensacyjnych	6 500	6 500	

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY BADAŃ KLINICZNYCH

TABELA 39

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	29 364	29 364	33 378
1.1	- overnight (O/N)	29 364	29 364	33 378
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY ZDARZEŃ MEDYCZNYCH

TABELA 40

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Zadania wynikające z ustawy tworzącej fundusz celowy	39 000	39 000	30 660
1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	39 000	39 000	30 660

Część B Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Stan funduszu na początek roku	2 826	2 826	30 701
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 826	2 826	32 441
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		1 740
II	Przychody	43 310	43 310	45 795
1	Składki i opłaty	43 210	43 210	43 128
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	650	650	568
1.2	Odpis z planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	42 560	42 560	42 560
2	Pozostałe przychody, z tego:	100	100	2 667
2.1	odsetki	100	100	2 667
III	Koszty realizacji zadań	43 310	43 310	32 931
1	Koszty własne	4 230	4 230	2 252
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	3 943	3 933	2 017
1.1.1	- bezosobowe	3 943	3 933	2 017
1.2	Zakup usług	217	217	209
1.3	Pozostałe, z tego:	70	70	24
1.3.1	- materiały i wyposażenie	45	45	24
1.3.2	- pozostałe odsetki□	10	10	
1.3.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15	15	0
1.4	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		10	3
2	Koszty inwestycyjne, w tym:	80	80	20
2.1	wydatki na zakupy inwestycyjne państwowych funduszy celowych	80	80	20
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	39 000	39 000	30 660
3.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	39 000	39 000	30 660
IV	Stan funduszu na koniec roku (I + II - III)	2 826	2 826	43 565
	z tego:			
1	Środki pieniężne	2 826	2 826	44 659
2	Należności	0		
3	Zobowiązania, z tego:	0		1 093

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY ZDARZEŃ MEDYCZNYCH

TABELA 40

Część C Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	Dochody	43 310	43 310	45 791
1	Składki i opłaty	43 210	43 210	43 124
1.1	Opłata za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego oraz za złożenie odwołania, pomniejszone o zwroty opłat	650	650	564
1.2	Odpis z planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	42 560	42 560	42 560
2	Pozostałe dochody, w tym:	100	100	2 667
2.1	odsetki, w tym:	100	100	2 667
II	Wydatki	43 310	43 310	33 574
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
II.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
II.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
II.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
II.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
II.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
II.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
II.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
II.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
II.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
II.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki bieżące (własne)	4 230	4 230	2 345
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	3 943	3 933	2 103
1.1.1	- bezosobowe	3 943	3 933	2 103
1.2	Zakup usług	217	217	216
1.3	Pozostałe, z tego:	70	70	24
1.3.1	- materiały i wyposażenie	45	45	24
1.3.2	- pozostałe odsetki	10	10	
1.3.3	- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	15	15	0
1.4	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		10	3
2	Wydatki inwestycyjne	80	80	20
2.1	- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne	80	80	20
3	Przelewy redystrybucyjne, z tego na:	39 000	39 000	31 209
3.1	Wypłata świadczeń kompensacyjnych	39 000	39 000	31 209

FUNDUSZ KOMPENSACYJNY ZDARZEŃ MEDYCZNYCH

TABELA 40

Część E Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 826	2 826	44 659
1.1	- overnight (O/N)	2 826	2 826	44 659
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

OSOBY PRAWNE I PAŃSTWOWE OSOBY PRAWNE,

O KTÓRYCH MOWA W ART. 9 PKT 8 i 14

USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIA 2009 R. O FINANSACH PUBLICZNYCH

OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	404	737	1 030
1.1	Środki pieniężne	394	727	787
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		7
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	100	64	63
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	20 422	20 880	20 628
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	100	154	152
1.1	Wpływy z usług	100	154	152
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	20 312	20 692	20 433
3	Pozostałe przychody, w tym:	10	34	43
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	30	33
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	30	33
III	KOSZTY OGÓŁEM	20 412	20 792	20 468
1	Koszty funkcjonowania	20 412	20 792	20 468
1.1	Amortyzacja	100	120	113
1.2	Materiały i energia	595	929	878
1.3	Usługi obce	2 020	2 013	1 895
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	13 520	13 430	13 430
1.4.1	osobowe	13 260	13 260	13 260
1.4.2	bezosobowe	260	170	170
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	95	111	71
1.6	Składki, z tego na:	2 756	2 676	2 584
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 241	2 206	2 157
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	325	317	303
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	190	153	124
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	116	88	83
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	36	13	10
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	58	55	53
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	22	20	19
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 210	1 425	1 416
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	10	88	160
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	7	27	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7	27	15
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	3	61	145
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	20 312	20 692	20 433
1.1	- podmiotowa	20 312	20 692	20 433
1.2	- przedmiotowa	0		

OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

TABELA 1

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	300	300	10
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	207	598	1 410
1.1	Środki pieniężne	197	588	1 142
1.2	Należności krótkoterminowe			
2	Należności długoterminowe:	0	11	10
3	Zobowiązania:	100	100	71

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	394	727	787
II	DOCHODY	20 422	20 880	20 900
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	20 312	20 692	20 692
1.1	- podmiotowa	20 312	20 692	20 692
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		

OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

TABELA 1

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	110	188	208
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	30	33
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	30	33
2.2	Wpływy z usług	100	154	152
2.3	Pozostałe		4	23
III	WYDATKI	20 619	21 019	20 545
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	20 319	20 719	20 474
1.1	Materiały i energia	595	929	881
1.2	Usługi obce	2 020	2 068	2 050
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	13 520	13 430	13 430
1.3.1	osobowe	13 260	13 260	13 260
1.3.2	bezosobowe	260	170	170
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	95	111	71
1.5	Składki, z tego na:	2 756	2 676	2 584
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 241	2 206	2 157
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	325	317	303
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	190	153	124
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	123	141	123
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	36	13	10
1.6.2	podatek CIT	7	44	31
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	58	64	63
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	22	20	19
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 210	1 364	1 335
2	Wydatki majątkowe	300	300	10
3	Zwroty dotacji z lat ubiegłych			60
IV	Kasowo zrealizowane przychody			

OŚRODEK STUDIÓW WSCHODNICH IM. MARKA KARPIA

TABELA 1

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	197	588	1 142
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	84	84	83

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	197	588	867
1.1	- depozyty overnight (O/N)	197	588	867
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

TABELA 2

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 120	1 661	2 451
1.1	Środki pieniężne	780	1 174	1 964
1.2	Należności krótkoterminowe:	40	24	24
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	1	1
1.3	Zapasy	300	463	463
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	40	40	40
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 539	9 539	9 259
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	235	235	198
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody ze sprzedaży usług	180	180	148
1.4	Przychody ze sprzedaży wyrobów	55	55	50
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	9 137	9 137	8 850
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	167	167	211
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	51	51	49
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	50	49
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		8
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	4	4	4
5.4	Przekroczenie kwoty granicznej składek emerytalnych i rentowych	0		4
5.5	Otrzymana wymiana biblioteczna książek i czasopism	20	20	12
5.6	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	60	60	95
5.7	Zmiana stanu produktów	30	30	36
5.8	Pozostałe przychody	2	2	3
III	KOSZTY OGÓŁEM	9 539	9 539	9 235
1	Koszty funkcjonowania	9 464	9 463	9 171
1.1	Amortyzacja	222	260	246
1.2	Materiały i energia	600	690	678
1.3	Usługi obce	450	697	663
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 868	4 628	4 603
1.4.1	osobowe	4 518	4 078	4 074
1.4.2	bezosobowe	350	550	529
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170	36	21
1.6	Składki, z tego na:	899	846	798

INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

TABELA 2

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	766	747	705
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	90	68	62
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	43	31	31
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	28	26	22
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	5	5	3
1.8.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13	13	12
1.8.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	9	7	7
1.8.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8.5	inne opłaty	1	1	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 227	2 280	2 139
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	75	76	64
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Koszty finansowe	5	6	5
3.3	Pozostałe koszty operacyjne	70	70	59
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		24
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		24
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	9 137	9 137	8 850
1.1	- podmiotowa	9 137	9 137	8 850
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		

INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

TABELA 2

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	500	800	798
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	846	978	1 350
1.1	Środki pieniężne	456	588	868
1.2	Należności krótkoterminowe:	40	40	18
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	350	350	464
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	40	40	51
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	780	1 174	1 964
II	DOCHODY	9 423	9 453	9 433
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	9 137	9 137	9 137
1.1	- podmiotowa	9 137	9 137	9 137
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		

INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

TABELA 2

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4	Pozostałe dochody, z tego:	286	316	296
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	51	51	49
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	50	49
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		15
4.5	Dochody z działalności gospodarczej	235	265	232
III	WYDATKI	9 747	10 039	10 528
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	9 242	9 233	8 930
1.1	Materiały i energia	600	690	682
1.2	Usługi obce	450	697	663
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 868	4 628	4 602
1.3.1	osobowe	4 518	4 078	4 073
1.3.2	bezosobowe	350	550	529
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170	36	22
1.5	Składki, z tego na:	899	846	794
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	766	747	701
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	90	68	62
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	43	31	31
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	28	56	36
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	5	35	16
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13	13	12

INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

TABELA 2

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	9	7	7
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 227	2 280	2 131
2	Wydatki majątkowe	500	800	798
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	5	6	5
6	Zwroty dotacji z lat ubiegłych			796
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	456	588	868
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	40	40	39

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	456	588	601

INSTYTUT ZACHODNI IM. ZYGMUNTA WOJCIECHOWSKIEGO

TABELA 2

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.1	- depozyty overnight (O/N)	456	588	601
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

TABELA 3

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		250
1.1	Środki pieniężne	0		135
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		101
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		13
2	Należności długoterminowe:	128	128	128
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	0		189
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 100	5 100	3 684
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 000	5 000	3 678
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	100	100	7
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		7
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	100	100	
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
III	KOSZTY OGÓŁEM	5 100	5 100	3 633
1	Koszty funkcjonowania	4 402	4 402	3 034
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	140	140	58
1.3	Usługi obce	1 110	1 110	957
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	2 400	2 400	1 681
1.4.1	osobowe	1 700	1 700	1 340
1.4.2	bezosobowe	700	700	340
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	120	120	24
1.6	Składki, z tego na:	432	432	239
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	370	370	208
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49	49	27
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	13	13	4
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	70	70	4

INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

TABELA 3

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	55	55	1
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	130	130	72
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	698	698	599
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	698	698	599
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Koszty wydawnictwa	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		51
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		51
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	5 000	5 000	3 697
1.1	- podmiotowa	5 000	5 000	3 697
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	698	698	599
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		113
1.1	Środki pieniężne	0		7
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		89
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		

INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

TABELA 3

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	Zapasy	0		17
2	Należności długoterminowe:	128	128	128
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	0		98
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0		135
II	DOCHODY	5 100	5 100	3 697
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 000	5 000	3 697
1.1	- podmiotowa	5 000	5 000	3 697
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
4	Pozostałe dochody, z tego:	100	100	
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	100	100	
III	WYDATKI	5 100	5 100	3 824
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		

INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

TABELA 3

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	4 402	4 402	3 079
1.1	Materiały i energia	140	140	60
1.2	Usługi obce	1 110	1 110	993
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	2 400	2 400	1 681
1.3.1	osobowe	1 700	1 700	1 341
1.3.2	bezosobowe	700	700	340
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	120	120	30
1.5	Składki, z tego na:	432	432	239
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	370	370	209
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49	49	27
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	13	13	4
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	70	70	5
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	55	55	2
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	130	130	71
2	Wydatki majątkowe	0		
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	698	698	610
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	698	698	610
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
6	Zwroty dotacji z lat ubiegłych			135
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		

INSTYTUT WSPÓŁPRACY POLSKO-WĘGIERSKIEJ IM. WACŁAWA FELCZAKA

TABELA 3

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		7
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	10	10	8

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0		
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

TABELA 4

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	110	110	683
1.1	Środki pieniężne	10	10	661
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		0
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		0
1.3	Zapasy	100	100	22
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	0		636
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 636	6 636	6 470
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		44
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Zmiana stanu produktów (RZiS w wersji porównawczej)	0		44
1.4	Wpływ z usług (pozostałe)	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 636	6 636	6 392
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	0		35
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		1
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		1
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
III	KOSZTY OGÓŁEM	6 636	6 636	6 423
1	Koszty funkcjonowania	6 618	6 608	6 402
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	242	242	142
1.3	Usługi obce	1 668	1 658	909
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 539	3 429	4 142
1.4.1	osobowe	3 154	3 044	3 804
1.4.2	bezosobowe	385	385	338
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	43	43	26
1.6	Składki, z tego na:	675	675	722
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	570	570	634
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	89	89	80
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	16	16	9
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		

INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

TABELA 4

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	2	2	1
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	449	559	460
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	18	28	21
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		47
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		47
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 636	6 636	6 392
1.1	- podmiotowa	6 636	6 636	6 392
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	110	110	295
1.1	Środki pieniężne	10	10	273
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		0
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		0
1.3	Zapasy	100	100	22
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		

INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

TABELA 4

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	0		245
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	10	10	661
II	DOCHODY	6 636	6 636	6 652
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	6 636	6 636	6 636
1.1	- podmiotowa	6 636	6 636	6 636
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
4	Pozostałe dochody, z tego:	0		16
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		1
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		1
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.5	Stypendia	0		
4.6	Przychody z prowadzonej działalności - wpływ z usług (pozostałe)	0		
4.7	Dochody inne			14
III	WYDATKI	6 636	6 636	7 039
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		

INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

TABELA 4

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	6 618	6 608	6 390
1.1	Materiały i energia	242	242	142
1.2	Usługi obce	1 668	1 658	921
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	3 539	3 429	4 128
1.3.1	osobowe	3 154	3 044	3 790
1.3.2	bezosobowe	385	385	338
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	43	43	26
1.5	Składki, z tego na:	675	675	712
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	570	570	623
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	89	89	80
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	16	16	9
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	2	2	1
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	449	559	460
5	Pozostałe wydatki	18	28	3
6	Zwroty dotacji z lat ubiegłych			646
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	10	10	273
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	35	35	42

INSTYTUT EUROPY ŚRODKOWEJ

TABELA 4

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	10	10	29
1.1	- depozyty overnight (O/N)	10	10	29
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

TABELA 5

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	306 598	306 598	287 798
1.1	Środki pieniężne	237 527	237 527	242 612
1.2	Należności krótkoterminowe:	69 071	69 071	45 186
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	134 922	134 922	148 292
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	724 793	724 793	733 286
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	724 793	724 793	733 286
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	14 856	14 856	17 153
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	14 856	14 856	17 133
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 071	3 071	3 071
3.3	Pozostałe	706 866	706 866	713 063
III	KOSZTY OGÓŁEM	680 374	680 374	617 490
1	Koszty funkcjonowania	644 374	635 319	564 757
1.1	Amortyzacja	30 000	30 000	26 333
1.2	Materiały i energia	15 357	13 357	5 217
1.3	Usługi obce	132 813	125 313	89 664
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	332 555	329 787	321 178
1.4.1	osobowe	330 533	327 765	319 979
1.4.2	bezosobowe	2 022	2 022	1 199
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 902	7 902	4 169
1.6	Składki, z tego na:	74 951	77 244	68 886
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	56 091	54 291	48 764
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 364	8 364	6 437
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	10 496	11 821	10 989
1.6.5	Pozostałe		2 768	2 695
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	886	891	555
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	576	576	284
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	190	190	150
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	120	125	120
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	49 910	50 825	48 755
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	36 000	45 055	52 733
3.1	Odpis aktualizujący należności	36 000	34 500	42 270
3.2	Kary z lat ubiegłych przekazane do FEF	0	55	7
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	44 419	44 419	115 797

URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

TABELA 5

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	44 419	44 419	115 797
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	30 000	30 000	21 587
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	347 946	347 946	411 798
1.1	Środki pieniężne	278 875	278 875	367 459
1.2	Należności krótkoterminowe:	69 071	69 071	44 339
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	134 922	134 922	156 518

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	237 527	237 527	242 612
II	DOCHODY	721 722	721 722	696 905
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		

URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

TABELA 5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	721 722	721 722	696 905
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	14 856	14 856	18 232
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	14 856	14 856	18 214
2.2	Pozostałe	706 866	706 866	678 672
III	WYDATKI	680 374	680 374	572 058
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	614 374	614 319	540 008
1.1	Materiały i energia	15 357	15 357	5 664
1.2	Usługi obce	132 813	132 213	93 050
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	332 555	329 787	323 088
1.3.1	osobowe	330 533	327 765	321 919
1.3.2	bezosobowe	2 022	2 022	1 168
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 902	7 902	4 836
1.5	Składki, z tego na:	74 951	79 044	67 788
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	56 091	56 091	49 436
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 364	8 364	6 658
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	10 496	11 821	9 001
1.5.4	Pozostałe		2 768	2 693
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	886	891	547
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	576	576	277
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	190	190	150

URZĄD KOMISJI NADZORU FINANSOWEGO

TABELA 5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	120	125	120
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	49 910	49 125	45 036
2	Wydatki majątkowe	30 000	30 000	21 587
2.1	- środki przekazane do FEF	0		
3	Pozostałe wydatki	36 000	36 055	10 463
3.1	Kary z lat ubiegłych przekazane do FEF		55	7
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	278 875	278 875	367 459
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	1 541	1 541	1 435

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	278 875	278 875	354 903
1.1	- depozyty overnight (O/N)	78 875	78 875	304 903
1.2	- depozyty terminowe	200 000	200 000	50 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

TABELA 6

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 065	2 815	2 847
1.1	Środki pieniężne	533	2 262	2 294
1.2	Należności krótkoterminowe:	532	553	553
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 937	4 242	4 278
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	17 617	17 853	16 835
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 347	2 583	3 091
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Pozostałe	2 347	2 583	3 091
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	15 000	15 000	13 745
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	270	270	
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	270	270	
III	KOSZTY OGÓŁEM	17 617	17 853	15 813
1	Koszty funkcjonowania	17 617	17 853	15 813
1.1	Amortyzacja	270	270	207
1.2	Materiały i energia	498	618	525
1.3	Usługi obce	3 588	4 057	3 515
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	10 266	9 916	8 977
1.4.1	osobowe	9 293	8 943	8 309
1.4.2	bezosobowe	410	410	150
1.4.3	pozostałe	563	563	519
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	140	140	62
1.6	Składki, z tego na:	2 164	2 096	1 815
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 669	1 610	1 409
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	238	229	181
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	257	257	225
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	130	130	105
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130	130	105

POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

TABELA 6

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	561	626	607
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		1 022
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		1 022
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 000	15 000	13 745
1.1	- podmiotowa	15 000	15 000	13 745
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	460	2 200	1 758
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 388	472	2 296
1.1	Środki pieniężne	978	62	1 539
1.2	Należności krótkoterminowe:	410	410	757
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	3 552	3 552	3 916

POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

TABELA 6

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	533	2 262	2 294
II	DOCHODY	17 347	17 583	16 725
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	15 000	15 000	13 745
1.1	- podmiotowa	15 000	15 000	13 745
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	2 347	2 583	2 980
2.1	Pozostałe	2 347	2 583	2 980
III	WYDATKI	17 807	19 783	17 652
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 347	17 583	15 898
1.1	Materiały i energia	498	618	449
1.2	Usługi obce	3 588	4 057	3 931
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	10 266	9 916	8 979
1.3.1	osobowe	9 293	8 943	8 313
1.3.2	bezosobowe	410	410	150
1.3.3	pozostałe	563	563	517
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	140	140	62
1.5	Składki, z tego na:	2 164	2 096	1 814

POLSKI INSTYTUT EKONOMICZNY

TABELA 6

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 669	1 610	1 409
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	238	229	181
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	257	257	225
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	130	130	105
1.6.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130	130	105
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	561	626	558
2	Wydatki majątkowe	460	2 200	1 753
IV	Kasowo zrealizowane przychody			1 003
V	Kasowo zrealizowane rozchody			832
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	73	62	1 539
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	56	56	47

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

TABELA 7

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	190	190	2 865
1.1	Środki pieniężne	120	120	2 751
1.2	Należności krótkoterminowe:	70	70	114
2	Należności długoterminowe:	160	160	173
3	Zobowiązania:	50	50	1 111
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	70 274	46 258	30 344
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	15 000	15 000	449
1.1	Przychody z gospodarowania zasobem	15 000	15 000	449
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	55 000	28 609	27 663
3	Pozostałe przychody, w tym:	274	274	1 141
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	274	274	44
4	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		2 375	1 091
III	KOSZTY OGÓŁEM	69 888	45 439	33 166
1	Koszty funkcjonowania	29 288	29 288	18 896
1.1	Amortyzacja	700	700	154
1.2	Materiały i energia	800	800	294
1.3	Usługi obce	3 250	3 250	2 487
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	15 419	15 419	11 292
1.4.1	osobowe	12 179	12 179	11 113
1.4.2	bezosobowe	240	240	179
1.4.3	pozostałe	3 000	3 000	
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	440	440	304
1.6	Składki, z tego na:	3 489	3 489	2 099
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 907	2 907	1 773
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	385	385	247
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	185	185	79
1.6.5	pozostałe	12	12	
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	90	90	75
1.7.1	różne opłaty i składki	90	90	75
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 100	5 100	2 192
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	40 600	16 151	14 269
2.1	Wartość planowanych inwestycji dotyczących realizacji uzbrojenia technicznego			
2.2	Środki przekazane innym podmiotom		1 010	823
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	386	819	-2 821
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	386	819	-2 821
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	55 000	28 609	27 663
1.1	- podmiotowa	15 000	15 000	15 000

KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

TABELA 7

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	40 000	13 484	12 606
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	125	57
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0	125	57
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0	1 010	823
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 002	1 435	12 510
1.1	Środki pieniężne	932	1 365	11 973
1.2	Należności krótkoterminowe:	70	70	537
2	Należności długoterminowe:	160	160	392
3	Zobowiązania:	50	50	2 021

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	120	120	2 751
II	DOCHODY	70 000	45 984	42 642
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	55 000	28 609	27 731
1.1	- podmiotowa	15 000	15 000	15 000
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	40 000	13 484	12 606
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	125	125
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0	125	125
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		

KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

TABELA 7

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	15 000	15 000	12 536
2.1	Dochody z gospodarowania zasobem	15 000	15 000	495
2.2	Pozostałe			12 042
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		2 375	2 375
III	WYDATKI	69 188	44 739	33 421
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0	2 500	1 149
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0	125	57
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			57
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0	2 375	1 091
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			1 091
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	28 588	28 588	18 217
1.1	Materiały i energia	800	650	414
1.2	Usługi obce	3 250	2 950	2 759
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	15 419	15 419	11 320
1.3.1	osobowe	12 179	12 179	11 115
1.3.2	bezosobowe	240	240	179
1.3.3	pozostałe	3 000	3 000	26
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	440	440	296
1.5	Składki, z tego na:	3 489	3 489	2 110
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 907	2 907	1 783
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	385	385	247
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	185	185	79
1.5.4	pozostałe	12	12	
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	90	790	656
1.6.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	90		
1.6.2	podatek od towarów i usług (VAT)		700	582
1.6.3	różne opłaty i składki		90	74
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 100	4 850	662
2	Wydatki na realizację zadań, w tym:	40 600	16 151	13 695
2.1	środki przyznane innym podmiotom		1 010	823
3	Wydatki majątkowe			

KRAJOWY ZASÓB NIERUCHOMOŚCI

TABELA 7

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			1 509
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	932	1 365	11 973
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	85	85	62

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

TABELA 8

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	827 742	827 742	1 003 218
1.1	Środki pieniężne	785 294	785 294	952 454
1.2	Należności krótkoterminowe:	38 238	38 238	39 040
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	2 801	2 801	1 482
2	Należności długoterminowe:	0		74
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	65 597	65 597	91 603
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	674 691	674 691	685 633
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	626 621	626 621	629 668
1.1	Przychody uzyskiwane za badania urządzeń znajdujących się pod dozorem technicznym	406 100	572 290	569 328
1.2	Pozostałe	220 521	54 331	60 340
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	48 070	48 070	55 965
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	32 010	32 010	48 208
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	28 440	28 440	42 756
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Pozostałe	16 060	16 060	7 707
III	KOSZTY OGÓŁEM	668 107	668 107	577 265
1	Koszty funkcjonowania	658 657	658 657	567 932
1.1	Amortyzacja	35 500	35 500	28 947
1.2	Materiały i energia	37 934	37 934	17 284
1.3	Usługi obce	120 661	120 661	70 708
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	324 950	322 526	321 661
1.4.1	osobowe	323 950	321 526	321 496
1.4.2	bezosobowe	1 000	1 000	165
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 640	7 640	3 902
1.6	Składki, z tego na:	70 380	70 380	69 090
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	58 090	58 090	57 345
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 490	7 490	7 365
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 800	4 800	4 380
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 387	4 017	3 725

URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

TABELA 8

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0	200	1
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	412	401
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0	635	624
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8.6	Pozostałe	1 387	2 770	2 698
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	60 205	59 999	52 616
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	9 450	9 450	9 333
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Pozostałe koszty operacyjne	9 450	9 450	7 097
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	6 584	6 584	108 368
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	6 584	6 584	108 368
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	183 027	183 027	41 657
1	Wartości niematerialne i prawne	22 038	22 038	10 866
2	Pozostałe	160 989	160 989	30 791
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	4 000	4 000	
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	676 077	656 093	1 083 894
1.1	Środki pieniężne	632 929	612 945	1 022 811

URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

TABELA 8

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	Należności krótkoterminowe:	38 938	38 938	45 905
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	2 801	2 801	2 767
2	Należności długoterminowe:	0		438
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	67 056	67 056	77 433
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	785 294	785 294	952 454
II	DOCHODY	674 691	674 691	705 950
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Pozostałe dochody, z tego:	674 691	674 691	705 950
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	32 010	32 010	42 921
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	28 440	28 440	42 893
3.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
3.3	Pozostałe	642 681	642 681	663 028

URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

TABELA 8

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	827 056	847 040	635 593
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	562 952	637 957	567 404
1.1	Materiały i energia	37 934	37 934	18 911
1.2	Usługi obce	120 661	120 661	76 521
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	324 950	322 526	327 576
1.3.1	osobowe	323 950	321 526	327 401
1.3.2	bezosobowe	1 000	1 000	175
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 640	7 640	4 035
1.5	Składki, z tego na:	70 380	70 380	70 948
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	58 090	58 090	58 894
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 490	7 490	7 674
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 800	4 800	4 380
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 387	18 817	17 523
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0	15 000	13 911
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	412	386
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0	635	603
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	0	59 999	51 890
2	Wydatki majątkowe	183 027	183 027	42 972
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	4 000	4 000	
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	4 000	4 000	
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	12 606	12 606	25 015

URZĄD DOZORU TECHNICZNEGO

TABELA 8

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
5	Pozostałe wydatki	64 471	9 450	202
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	632 929	612 945	1 022 811
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	1 885	1 885	1 844

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	628 929	611 945	1 020 918
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 000	6 000	40 918
1.2	- depozyty terminowe	622 929	605 945	980 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

TABELA 9

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	22 160	23 565	23 565
1.1	Środki pieniężne	20 763	22 207	22 207
1.2	Należności krótkoterminowe:	900	798	798
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	200	153	153
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 500	3 447	3 447
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	32 800	35 440	35 928
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	31 900	34 400	34 863
1.3	Przychody z działalności statutowej	31 900	34 400	34 863
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	900	1 040	1 065
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	800	880	897
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	800	880	891
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
5.4	Przychody z lokat bankowych	0		
III	KOSZTY OGÓŁEM	32 759	34 237	33 523
1	Koszty funkcjonowania	32 719	34 197	33 494
1.1	Amortyzacja	600	705	700
1.2	Materiały i energia	830	1 117	1 080
1.3	Usługi obce	4 600	5 985	5 691
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	22 795	21 997	21 741
1.4.1	osobowe	13 885	13 687	13 686
1.4.2	bezosobowe	8 910	8 310	8 055
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170	175	174
1.6	Składki, z tego na:	2 609	2 609	2 544
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 237	2 227	2 162
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	249	259	259
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	123	123	122
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	15	15	15

POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

TABELA 9

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	15	15	15
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 100	1 594	1 550
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	40	40	30
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Pozostałe koszty, w tym:	40	40	30
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	41	1 203	2 405
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	8	368	470
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	8	368	470
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	33	835	1 935
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 500	2 500	2 259
1	w tym: inwestycja w siedzibę	2 700	2 150	1 944
1.1	wymiana sprzętu IT	300	150	149
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	20 100	21 545	24 094
1.1	Środki pieniężne	18 500	19 945	22 788
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 100	1 100	870

POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

TABELA 9

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	250	250	207
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 500	3 500	3 731
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	20 763	22 207	22 207
II	DOCHODY	32 857	34 937	36 200
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
4	Pozostałe dochody, z tego:	32 857	34 937	36 200
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	800	880	891
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	800	880	891
4.5	Działalność statutowa	32 057	34 057	35 309
III	WYDATKI	35 120	37 199	35 619
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		

POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

TABELA 9

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	31 580	34 029	32 591
1.1	Materiały i energia	830	1 117	1 010
1.2	Usługi obce	4 053	5 985	5 680
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	22 795	21 997	21 164
1.3.1	osobowe	13 885	13 687	13 379
1.3.2	bezosobowe	8 910	8 310	7 785
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170	175	174
1.5	Składki, z tego na:	2 609	2 609	2 520
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 237	2 227	2 142
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	249	259	258
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	123	123	120
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	23	552	551
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	8	537	536
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	15	15	15
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 100	1 594	1 493
2	Wydatki majątkowe	3 500	3 150	3 013
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	40	20	15
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		

POLSKIE CENTRUM AKREDYTACJI

TABELA 9

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	18 500	19 945	22 788
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	87	87	78

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	17 800	19 300	21 771
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 800	1 800	2 771
1.2	- depozyty terminowe	16 000	17 500	19 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

TABELA 10

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	516 400	898 624	898 624
1.1	Środki pieniężne	254 505	626 820	626 820
1.2	Należności krótkoterminowe:	218 900	263 399	263 399
1.3	Zapasy	11 000	8 405	8 405
2	Należności długoterminowe:	33 130	18 447	18 447
3	Zobowiązania:	705 528	439 275	439 275
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	93 439	93 941	93 941
3.2	wymagalne			0
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 174 766	2 436 406	2 491 892
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	632 452	632 452	676 643
1.1	Przychody wymienione w art. 255 pkt 1-9 ustawy Prawo wodne, w tym:	586 345	586 345	638 167
1.1.1	wpływy z tytułu opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych	490 815	490 815	503 039
1.1.2	wpływy z tytułu należności za korzystanie ze śródlądowych dróg wodnych oraz urządzeń wodnych stanowiących własność Skarbu Państwa, usytuowanych na śródlądowych wodach powierzchniowych	1 268	1 268	1 395
1.1.3	wpływy z opłat rocznych z tytułu oddania w użytkowanie gruntów pokrytych wodami, wobec których Wody Polskie wykonują prawa właścicielskie Skarbu Państwa	13 725	13 725	13 129
1.1.4	wpływy z opłat z tytułu umów dotyczących wykonywania rybactwa śródlądowego na śródlądowych wodach płynących stanowiących własność Skarbu Państwa	7 157	7 157	6 322
1.1.5	wpływy z tytułu najmu i dzierżawy oraz z innych umów o podobnym charakterze obejmujących składniki majątkowe Skarbu Państwa oraz inne przychody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa związanym z gospodarką wodną	24 356	24 356	32 096
1.1.6	wpływy z tytułu partycypacji w kosztach utrzymywania wód lub urządzeń wodnych	29 384	29 384	28 368
1.1.7	wpływy z tytułu opłaty legalizacyjnej	2 728	2 728	5 282
1.1.8	wpływy z tytułu opłaty za udzielenie zgody wodnoprawnej	11 568	11 568	17 840
1.1.9	wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych nakładanych przez Wody Polskie	5 344	5 344	30 695
1.2	Przychody z działalności gospodarczej	45 615	45 615	37 664
1.3	Pozostałe przychody	492	492	812
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	1 266 367	1 514 035	1 484 048
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	18 389	18 389	1 179
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	69 648	69 648	13 135
5	Pozostałe przychody, w tym:	187 910	201 882	316 886
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	24 820	38 792	43 481
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	16 380	30 352	31 307
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	109 994	109 994	157 681
III	KOSZTY OGÓŁEM	3 048 873	3 290 947	2 861 673
1	Koszty funkcjonowania	3 025 873	3 285 225	2 858 542
1.1	Amortyzacja	874 107	874 107	752 988
1.2	Materiały i energia	180 097	139 972	95 108
1.3	Usługi obce	893 045	1 137 589	965 528
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	740 025	738 046	722 066
1.4.1	osobowe	735 867	732 564	718 537
1.4.2	bezosobowe	4 158	5 482	3 529
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 607	9 607	6 583

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

TABELA 10

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Składki, z tego na:	149 377	148 719	134 749
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	126 854	126 310	117 538
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 077	17 998	13 638
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 446	4 411	3 573
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	12 755	12 755	11 007
1.7.1	podatek akcyzowy	335	335	198
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 625	1 625	1 095
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	900	900	662
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	163	163	57
1.7.5	podatek od nieruchomości	9 732	9 732	8 994
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	166 860	224 430	170 513
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	4 200	2 858	1 388
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	4 200	2 858	1 388
3	Pozostałe koszty, w tym:	18 800	2 864	1 743
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	18 800	2 864	1 743
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-874 107	-854 541	-369 781
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	19 900	6 900	4 394
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	19 900	6 900	4 394
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-894 007	-861 441	-374 175
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	2 202 941	2 830 385	2 556 281
1.1	- podmiotowa	793 635	793 635	793 625
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	341 155	634 606	618 760
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	220 355	30 589	8 433
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	19 344	5 398	2 048
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	509 796	210 507	82 437
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	153 036	36 624	21 427
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	338 000	1 161 048	1 053 025
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 002 104	1 500 721	1 187 016
1	Inwestycje z dotacji dla Wód Polskich - spodziewane wydatki wynikające z dokumentów strategicznych oraz utrzymanie Majątku SP (obiekty hydrotechniczne, rzeki, potoki)	338 000	1 161 048	1 033 791
2	Inwestycje unijne (środki unijne)	509 796	210 507	97 262
3	środki funduszy ochrony środowiska (NFOŚiGW, wfośigw)	89 386	61 586	
4	inwestycje finansowane z przychodów Wód Polskich	39 349	65 349	54 930
5	inwestycje finansowane ze środków jednostek samorządu terytorialnego	25 573	2 231	1 033

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

TABELA 10

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	23 000	5 722	3 131
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	543 096	972 099	1 123 466
1.1	Środki pieniężne	88 550	692 719	804 999
1.2	Należności krótkoterminowe:	227 656	272 155	311 577
1.3	Zapasy	9 820	7 225	6 890
2	Należności długoterminowe:	34 455	19 772	14 939
3	Zobowiązania:	733 749	467 496	445 792
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	81 599	82 101	82 216
3.2	wymagalne			1

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	254 505	626 820	626 820
II	DOCHODY	2 986 495	3 780 666	3 320 266
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	2 202 941	2 830 385	2 569 845
1.1	- podmiotowa	793 635	793 635	793 635
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	341 155	634 606	618 761
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	220 355	30 589	10 077
1.4.1	w tym na współfinansowanie	19 344	5 398	2 048
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	509 796	210 507	94 324
1.5.1	w tym na współfinansowanie	153 036	36 624	21 429
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	338 000	1 161 048	1 053 048
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	18 389	18 389	1 179
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	69 648	69 648	1 927
4	Pozostałe dochody, z tego:	695 517	862 244	747 314
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	24 820	38 792	32 100
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	16 380	30 352	31 307
4.2	Dochody wymienione w art. 255 pkt 1-9 ustawy Prawo wodne	441 734	594 489	657 770
4.3	Dochody z działaności gospodarczej	41 053	41 053	37 193
4.4	Pozostałe dochody	187 910	187 910	20 251

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

TABELA 10

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	2 952 094	3 663 771	3 206 917
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	863 499	323 302	48 962
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	172 380	42 022	23 475
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		42 022	23 475
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	691 119	281 280	25 487
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		281 280	25 487
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	1 926 990	2 157 328	1 998 298
1.1	Materiały i energia	163 888	117 763	92 893
1.2	Usługi obce	773 141	1 017 685	930 977
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	681 100	733 674	721 925
1.3.1	osobowe	676 998	728 248	718 292
1.3.2	bezosobowe	4 102	5 426	3 633
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 652	9 652	6 401
1.5	Składki, z tego na:	137 428	136 770	133 543
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	116 706	116 162	116 125
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 631	16 552	13 439
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	4 091	4 056	3 979
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	11 607	11 607	10 996
1.6.1	podatek akcyzowy	305	305	199
1.6.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 479	1 338	1 093
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	819	819	671
1.6.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	9 004	9 145	9 033
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	150 174	130 177	101 563
2	Wydatki majątkowe	1 002 104	1 500 721	1 190 265
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	23 000	5 722	3 131
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	23 000	5 722	3 131
4	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			15 222
IV	Kasowo zrealizowane przychody			81 103
V	Kasowo zrealizowane rozchody	11 838	11 838	16 273
1	Spłata kredytów i pożyczek	11 838	11 838	11 838
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	277 068	731 876	804 999
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	6 750	6 750	6 844

PAŃSTWOWE GOSPODARSTWO WODNE WODY POLSKIE

TABELA 10

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	81 599	81 599	82 094
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	81 599	81 599	82 094
	- sektora finansów publicznych	81 599	81 599	82 094
1.2	Zobowiązania wymagalne			1

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	175 000	1 076 514	759 355
1.1	- depozyty overnight (O/N)	175 000	1 076 514	759 355
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

TABELA 11

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	533 807	533 807	557 238
1.1	Środki pieniężne	397 458	397 458	487 569
1.2	Należności krótkoterminowe:	64 324	64 324	57 894
2	Należności długoterminowe:	1 568	1 568	1 568
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	1 568	1 568	1 568
3	Zobowiązania:	2 000	2 000	329
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	389 472	493 693	523 146
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10	20	17
1.1	Przychody ze sprzedaży	10	20	17
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	130 767	130 767	130 767
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	15 285	56 370	43 680
4	Pozostałe przychody, w tym:	243 410	306 536	348 681
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	17 695	20 000	27 104
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	17 695	20 000	27 104
4.2	art. 19 UK	219 715	225 000	256 674
4.3	Pozostałe przychody z majątku	1 000	3 510	3 525
4.4	Zwroty rezygnacje z lat ubiegłych, odstąpienia	0	37 500	42 193
4.5	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	5 000	5 000	3 660
III	KOSZTY OGÓŁEM	389 472	493 693	513 523
1	Koszty funkcjonowania	38 222	40 537	38 460
1.1	Amortyzacja	900	1 300	1 237
1.2	Materiały i energia	1 100	900	698
1.3	Usługi obce	11 450	11 765	10 872
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	17 870	17 570	17 373
1.4.1	osobowe	17 270	16 970	16 924
1.4.2	bezosobowe	600	600	448
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 600	1 710	1 326
1.6	Składki, z tego na:	3 512	3 562	3 382
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 047	3 047	2 904
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	395	395	370
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	70	120	108
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	380	680	531
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	380	380	312
1.7.2	pozostałe opłaty PFRON	0	300	218
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 410	3 050	3 040
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	345 250	426 156	462 597
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	226 250	299 156	337 742
2.2	- środki przekazane innym podmiotom na wsparcie produkcji audiowizualnej	108 000	115 000	114 751
2.3	pozostałe koszty operacyjne i finansowe	5 000	5 000	4 087
3	Pozostałe koszty, w tym:	6 000	27 000	12 466
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	6 000	27 000	12 466

POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

TABELA 11

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		9 623
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		9 623
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	130 767	130 767	130 767
1.1	- podmiotowa	22 767	22 767	22 767
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	108 000	108 000	108 000
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 600	1 900	1 894
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	340 250	441 156	464 959
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	660 873	616 247	671 410
1.1	Środki pieniężne	396 758	352 132	590 092
1.2	Należności krótkoterminowe:	74 325	74 325	67 098
2	Należności długoterminowe:	1 780	1 780	
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	1 780	1 780	
3	Zobowiązania:	2 000	2 000	13 220

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	397 458	397 458	487 569
II	DOCHODY	389 472	475 167	497 264
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	130 767	130 767	130 767
1.1	- podmiotowa	22 767	22 767	22 767
1.2	- przedmiotowa	0		

POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

TABELA 11

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	- celowa	108 000	108 000	108 000
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	15 285	56 370	56 370
3	Pozostałe dochody, z tego:	243 420	288 030	310 127
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	17 695	20 000	26 612
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	17 695	20 000	26 612
3.2	wpłaty podmiotów zobowiązanych art.19 UK	219 715	225 000	246 590
3.3	dochody z majątku	1 000	3 510	3 525
3.4	pozostałe dochody	5 010	13 020	1 361
3.5	zwroty dofinansowań z lat ubiegłych	0	26 500	32 038
III	WYDATKI	390 172	520 493	394 740
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	37 322	39 437	35 056
1.1	Materiały i energia	1 100	900	672
1.2	Usługi obce	11 450	11 965	10 297
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	17 870	17 570	17 332
1.3.1	osobowe	17 270	16 970	16 894
1.3.2	bezosobowe	600	600	438
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 600	1 710	1 305

POLSKI INSTYTUT SZTUKI FILMOWEJ

TABELA 11

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Składki, z tego na:	3 512	3 562	3 376
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 047	3 047	2 904
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	395	395	370
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	70	120	102
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	380	680	526
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	380	380	307
1.6.2	pozostałe opłaty PFRON		300	218
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 410	3 050	1 549
2	Wydatki majątkowe	1 600	1 900	1 894
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	351 250	479 156	357 789
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	226 250	326 156	213 393
3.2	- środki przekazane innym podmiotom na wsparcie produkcji audiowizualnej	108 000	115 000	114 751
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	396 758	352 132	590 092
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	125	130	122

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	396 758	352 132	590 092
1.1	- depozyty overnight (O/N)	32 000	32 000	103 092
1.2	- depozyty terminowe	364 758	320 132	487 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

TABELA 12

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	428	428	408
1.1	Środki pieniężne	428	428	408
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		1
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		9
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	12 725	13 382	13 385
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	60	34	36
1.1	Przychody własne ze sprzedaży towarów i usług	60	34	36
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	12 630	12 830	12 830
3	Pozostałe przychody, w tym:	35	25	26
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	35	25	26
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	35	25	26
4	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		272	272
5	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych		111	111
6	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		110	110
III	KOSZTY OGÓŁEM	12 725	13 382	13 365
1	Koszty funkcjonowania	10 225	10 862	10 839
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	220	132	132
1.3	Usługi obce	1 580	1 580	1 580
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 468	4 631	4 589
1.4.1	osobowe	3 518	3 531	3 531
1.4.2	bezosobowe	950	1 100	1 058
1.5	Składki, z tego na:	802	809	787
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	633	636	613
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84	84	85
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20	21	21
1.5.5	pozostałe	65	68	68
1.6	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 155	3 710	3 751
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2 500	2 520	2 526
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 450	1 770	1 764
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		20
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		20
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	12 630	12 830	12 830
1.1	- podmiotowa	12 630	12 830	12 830
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		

CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

TABELA 12

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 450	1 770	1 764
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	428	428	423
1.1	Środki pieniężne	428	428	420
1.2	Należności krótkoterminowe			3
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	428	428	408
II	DOCHODY	12 725	13 382	13 385
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	12 630	12 830	12 830
1.1	- podmiotowa	12 630	12 830	12 830
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		

CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

TABELA 12

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Pozostałe dochody, z tego:	95	59	62
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	35	25	26
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	35	25	26
2.2	Pozostałe przychody z prowadzonej działalności	60	34	36
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		272	272
4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych		111	111
5	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		110	110
III	WYDATKI	12 725	13 382	13 372
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0	272	272
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0	272	272
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE		272	272
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 225	10 862	10 843
1.1	Materiały i energia	220	132	132
1.2	Usługi obce	1 580	1 580	1 580
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 468	4 631	4 591
1.3.1	osobowe	3 518	3 531	3 531
1.3.2	bezosobowe	950	1 100	1 060
1.4	Składki, z tego na:	802	809	789
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	633	636	613
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84	84	85
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20	21	23
1.4.4	pozostałe	65	68	68
1.5	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 155	3 710	3 751
2	Wydatki na realizację zadań, w tym:	2 500	2 520	2 529
2.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 450	1 770	1 764
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	428	428	420
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	24	24	24

CENTRUM DIALOGU IM. JULIUSZA MIEROSZEWSKIEGO

TABELA 12

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	428	428	420
1.1	- depozyty overnight (O/N)	428	428	420
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

TABELA 13

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	179	308	308
1.1	Środki pieniężne	66	116	116
1.2	Należności krótkoterminowe:	62	41	41
1.3	Zapasy	51	151	151
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	63	30	30
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 415	9 651	9 841
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	220	456	595
1.1	Przychody z komercyjnych kontroli antydopingowych	200	330	362
1.2	Przychody z komercyjnych działań edukacyjnych	20	126	233
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	9 195	9 195	9 192
3	Pozostałe przychody, w tym:			54
3.1	Odsetki			54
III	KOSZTY OGÓŁEM	9 415	9 651	9 574
1	Koszty funkcjonowania	9 415	9 651	9 574
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	460	509	509
1.3	Usługi obce	6 000	6 105	6 034
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	2 149	2 288	2 287
1.4.1	osobowe	1 692	1 692	1 692
1.4.2	bezosobowe	457	596	595
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3	4	4
1.6	Składki, z tego na:	433	376	375
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	356	337	337
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52	39	38
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	25		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	50	9	9
1.7.1	opłaty celne	50	9	9
1.7.2	składki do organizacji międzynarodowych	0		
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	320	359	355
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		267
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		267
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	9 195	9 195	9 192
1.1	- podmiotowa	9 195	9 195	9 192
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		

POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

TABELA 13

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	179	278	568
1.1	Środki pieniężne	66	116	423
1.2	Należności krótkoterminowe:	62	62	37
1.3	Zapasy	51	100	108
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	63	63	19

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	66	116	116
II	DOCHODY	9 415	9 651	9 841
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	9 195	9 195	9 192
1.1	- podmiotowa	9 195	9 195	9 192
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		

POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

TABELA 13

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	220	456	649
2.1	Dochody z komercyjnych kontroli antydopingowych	200	330	362
2.2	Dochody z komercyjnych działań edukacyjnych	20	126	233
2.3	Odsetki			54
III	WYDATKI	9 415	9 651	9 533
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	9 415	9 651	9 533
1.1	Materiały i energia	460	509	469
1.2	Usługi obce	6 000	6 105	6 045
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	2 149	2 288	2 287
1.3.1	osobowe	1 692	1 692	1 692
1.3.2	bezosobowe	457	596	595
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3	4	4
1.5	Składki, z tego na:	433	376	375
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	356	337	337
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	52	39	38
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	25		
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	50	9	9
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	320	359	343
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	66	116	423
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	14	14	13

POLSKA AGENCJA ANTYDOPINGOWA

TABELA 13

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	66	116	412
1.1	- depozyty overnight (O/N)	66	116	412
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

TABELA 14

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 829	1 829	1 989
1.1	Środki pieniężne	1 829	1 829	1 982
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		7
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		4
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	106 502	106 264	105 545
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	106 302	104 302	103 717
3	Pozostałe przychody, w tym:	200	1 962	1 828
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	200	200	183
3.2	Pozostałe przychody POT	0	1 762	1 645
III	KOSZTY OGÓŁEM	106 502	106 264	105 399
1	Koszty funkcjonowania	39 541	37 874	37 477
1.1	Amortyzacja	200	200	183
1.2	Materiały i energia	711	661	649
1.3	Usługi obce	3 997	3 927	3 885
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 641	21 591	21 455
1.4.1	osobowe	21 641	21 591	21 455
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60	50	43
1.6	Składki, z tego na:	3 186	2 659	2 610
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 641	2 321	2 282
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	374	261	254
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	171	77	73
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	9 746	8 786	8 652
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	66 961	68 390	67 921
2.1	Koszty realizacji zadań związanych z obsługą Polskiego Bonu Turystycznego	0	1 762	1 499
2.2	Koszty związane z realizacją Zadania nr 3 - kampania społeczna	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		146
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			28
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		118
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	106 502	104 502	103 900
1.1	- podmiotowa	96 302	96 302	95 724
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	10 000	8 000	7 993
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		

POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

TABELA 14

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200	200	183
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	200	200	183
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 829	1 829	2 954
1.1	Środki pieniężne	1 829	1 829	2 930
1.2	Należności krótkoterminowe			24
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		851

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 829	1 829	1 982
II	DOCHODY	106 502	106 264	106 361
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	106 502	104 502	104 478
1.1	- podmiotowa	96 302	96 302	96 302
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	10 000	8 000	7 993
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200	200	183
2	Pozostałe dochody, z tego:	0	1 762	1 883
2.1	Pozostałe dochody POT	0	1 762	1 883

POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

TABELA 14

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	106 502	106 264	105 414
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	39 341	37 674	37 308
1.1	Materiały i energia	711	661	649
1.2	Usługi obce	3 997	3 927	3 885
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 641	21 591	21 456
1.3.1	osobowe	21 641	21 591	21 456
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60	50	43
1.5	Składki, z tego na:	3 186	2 659	2 610
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 641	2 321	2 282
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	374	261	254
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	171	77	73
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	9 746	8 786	8 666
2	Wydatki majątkowe	200	200	183
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	66 961	68 390	67 922
3.1	Wydatki na realizację zadań związanych z obsługą Polskiego Bonu Turystycznego		1 762	1 499
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 829	1 829	2 930
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	122	122	119

POLSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

TABELA 14

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 829	1 829	2 367
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 829	1 829	2 367
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

TABELA 15

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 699	3 833	3 802
1.1	Środki pieniężne	3 189	3 600	3 569
1.2	Należności krótkoterminowe:	510	233	233
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	245	445	445
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	14 754	17 880	15 015
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 630	12 551	9 736
1.1	Analiza próbek od Polskiej Agencji Antydopingowej	4 100	4 100	2 371
1.2	Analiza próbek od innych klientów (badania antydopingowe + APMU)	4 500	8 435	7 350
1.3	Analiza próbek toksykologicznych + ekspertyzy	30	16	15
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 579	4 579	4 579
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 545	750	699
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 545	750	699
III	KOSZTY OGÓŁEM	14 754	17 617	15 373
1	Koszty funkcjonowania	13 954	16 817	14 573
1.1	Amortyzacja	1 545	750	699
1.2	Materiały i energia	4 545	6 000	5 129
1.3	Usługi obce	2 630	4 100	2 907
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 902	4 168	4 163
1.4.1	osobowe	3 782	4 098	4 098
1.4.2	bezosobowe	120	70	65
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	80	80	80
1.6	Składki, z tego na:	865	979	973
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	627	654	654
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93	98	93
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	85	130	129
1.6.5	pozostałe	60	97	96
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	90	140	104
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	50	90	78
1.7.2	opłaty celne	40	50	26
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	297	600	518
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	800	800	800
2.1	- badania naukowe	800	800	800
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0	263	-358
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	263	-358
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	9 754	9 754	9 441
1.1	- podmiotowa	3 779	3 779	3 779

POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

TABELA 15

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	800	800	800
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 175	5 175	4 862
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 175	5 375	4 940
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 699	3 900	3 562
1.1	Środki pieniężne	3 189	3 663	3 133
1.2	Należności krótkoterminowe:	510	500	429
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	245	300	200

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	3 189	3 600	3 569
II	DOCHODY	18 384	22 305	19 178
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	9 754	9 754	9 441
1.1	- podmiotowa	3 779	3 779	3 779
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	800	800	800
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		

POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

TABELA 15

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 175	5 175	4 862
2	Pozostałe dochody, z tego:	8 630	12 551	9 736
2.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	8 630	12 551	9 736
III	WYDATKI	18 384	22 242	19 614
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	12 409	16 067	13 874
1.1	Materiały i energia	4 545	6 000	5 129
1.2	Usługi obce	2 630	4 100	2 907
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	3 902	4 168	4 163
1.3.1	osobowe	3 782	4 098	4 098
1.3.2	bezosobowe	120	70	65
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	80	80	80
1.5	Składki, z tego na:	865	979	973
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	627	654	654
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93	98	93
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	85	130	129
1.5.4	pozostałe	60	97	96
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	90	140	104
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	50	90	78
1.6.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	40	50	26
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	297	600	518
2	Wydatki majątkowe	5 175	5 375	4 940
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	800	800	800
3.1	- badania naukowe	800	800	800
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	3 189	3 663	3 133
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	30	30	30

POLSKIE LABORATORIUM ANTYDOPINGOWE

TABELA 15

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 189	3 663	
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 189	3 663	
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

TABELA 16

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 000	11 006	11 006
1.1	Środki pieniężne	5 130	9 095	9 095
1.2	Należności krótkoterminowe:	870	1 911	1 911
2	Należności długoterminowe:	1 487	1 115	1 115
3	Zobowiązania:	400	906	906
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 586	8 719	8 786
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	870	870	900
1.1	Prowadzenie Ksiąg oraz ocena wartości użytkowej koni ras pełnej krwi angielskiej i czystej krwi arabskiej	600	600	590
1.2	Opłaty w wysokości 2% sumy wpłacanych stawek na zakłady wzajemne na wyścigi konne rozgrywane w kraju	270	270	310
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	463	463	463
3	Pozostałe przychody, w tym:	7 253	7 386	7 423
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	370	440	440
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	370	440	440
3.2	Czynsz dzierżawny	6 783	6 750	6 750
3.3	Pozostałe przychody	100	196	232
III	KOSZTY OGÓŁEM	8 489	8 622	8 143
1	Koszty funkcjonowania	8 478	8 611	8 132
1.1	Amortyzacja	50	40	39
1.2	Materiały i energia	64	64	53
1.3	Usługi obce	3 955	3 882	3 876
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	1 757	1 757	1 395
1.4.1	osobowe	1 657	1 657	1 316
1.4.2	bezosobowe	100	100	79
1.5	Składki, z tego na:	336	336	247
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	283	283	219
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41	41	28
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12	12	0
1.6	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 316	2 532	2 520
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	11	11	11
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	97	97	643
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	18	18	34
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	18	18	34
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	79	79	608
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	463	463	463
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	463	463	463
1.3	- celowa	0		

POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

TABELA 16

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	130	50	26
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 000	9 720	10 437
1.1	Środki pieniężne	5 130	8 850	9 181
1.2	Należności krótkoterminowe:	870	870	1 256
2	Należności długoterminowe:	1 116	744	743
3	Zobowiązania:	400	700	413

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	6 116	7 815	7 815
II	DOCHODY	8 586	8 719	8 786
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	463	463	463
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	463	463	463
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		

POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

TABELA 16

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Pozostałe dochody, z tego:	8 123	8 256	8 323
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	370	440	440
2.2	Przychody statutowe i inne	7 753	7 816	7 882
III	WYDATKI	8 569	9 804	9 302
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	8 428	9 743	9 265
1.1	Materiały i energia	64	64	53
1.2	Usługi obce	3 955	5 054	5 048
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	1 757	1 757	1 395
1.3.1	osobowe	1 657	1 657	1 316
1.3.2	bezosobowe	100	100	79
1.4	Składki, z tego na:	336	336	247
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	283	283	219
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41	41	28
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12	12	0
1.5	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 316	2 532	2 520
2	Wydatki majątkowe	130	50	26
3	Pozostałe wydatki	11	11	11
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	6 133	6 730	7 299
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	12	12	10

POLSKI KLUB WYŚCIGÓW KONNYCH

TABELA 16

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6 900	8 700	9 154
1.1	- depozyty overnight (O/N)	400	400	854
1.2	- depozyty terminowe	6 500	8 300	8 300
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

TABELA 17

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 738	7 738	21 771
1.1	Środki pieniężne	7 158	7 158	18 382
1.2	Należności krótkoterminowe:	330	330	242
1.3	Zapasy	50	50	26
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	700	700	1 123
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	52 127	53 981	46 863
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 096	2 152	2 330
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	2 096	2 152	2 330
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	37 914	37 914	34 975
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 528	1 918	633
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	9 304	10 362	6 756
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 285	1 635	2 170
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	526	662	913
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	526	662	913
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	723	901	1 032
5.3	Pozostałe	36	72	225
III	KOSZTY OGÓŁEM	52 097	53 951	44 191
1	Koszty funkcjonowania	51 977	53 841	44 097
1.1	Amortyzacja	1 325	1 691	1 643
1.2	Materiały i energia	4 764	4 393	2 277
1.3	Usługi obce	14 532	12 996	9 681
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	23 737	26 211	23 903
1.4.1	osobowe	22 606	24 744	22 875
1.4.2	bezosobowe	1 131	1 467	1 028
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18	23	15
1.6	Składki, z tego na:	4 287	4 984	4 296
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 775	4 319	3 797
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	428	490	367
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	84	175	132
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	21	15
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	274	435	386
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	31	59	19
1.8.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29	22	21
1.8.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	177	178	175
1.8.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	0
1.8.5	inne opłaty	35	174	171
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 035	3 087	1 881
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	120	110	94

CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

TABELA 17

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	30	30	2 672
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	7	25	
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7	25	
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	23	5	2 672
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	40 914	42 144	38 655
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	24 235	24 235	23 810
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13 679	13 679	11 165
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	5 620	5 620	4 642
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000	4 230	3 680
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 000	5 230	4 397
1	w tym: środki własne	1 000	1 000	716
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 738	7 738	33 178
1.1	Środki pieniężne	7 158	7 158	30 984
1.2	Należności krótkoterminowe:	330	330	489
1.3	Zapasy	50	50	22
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	700	700	1 821

CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

TABELA 17

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	7 158	7 158	18 382
II	DOCHODY	55 508	58 224	60 260
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	40 914	42 144	39 811
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	24 235	24 235	24 235
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13 679	13 679	11 896
1.4.1	w tym na współfinansowanie	5 620	5 620	4 971
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 000	4 230	3 680
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	2 632	2 632	1 210
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	9 304	10 362	15 812
4	Pozostałe dochody, z tego:	2 658	3 086	3 425
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	526	662	913
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	526	662	913
4.2	Dochody z działalności gospodarczej	2 096	2 352	2 424
4.3	Dochody z działalności pozostałej	36	72	88
III	WYDATKI	55 508	58 224	47 658
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	13 679	26 673	14 889
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	5 620	9 346	5 642
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		9 346	5 642
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	8 059	17 208	9 169
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		14 576	8 100
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		2 632	1 069
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0	119	78
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	51 268	52 764	43 014
1.1	Materiały i energia	4 914	4 563	2 365
1.2	Usługi obce	14 832	13 302	10 164
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	23 737	26 211	23 903

CENTRUM DORADZTWA ROLNICZEGO W BRWINOWIE

TABELA 17

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3.1	osobowe	22 606	24 744	22 875
1.3.2	bezosobowe	1 131	1 467	1 028
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	18	23	15
1.5	Składki, z tego na:	4 287	4 984	4 296
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 775	4 319	3 797
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	428	490	367
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	84	175	132
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	21	15
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	440	573	371
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	190	190	
1.7.2	podatek CIT	7	7	7
1.7.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	29	22	21
1.7.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	177	178	175
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 035	3 087	1 884
2	Wydatki majątkowe	4 120	5 350	4 574
3	Pozostałe wydatki	120	110	70
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 158	7 158	30 984
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	220	220	191

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6 858	6 858	26 214
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 858	6 858	26 214
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 18

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 565	19 831	19 408
1.1	Środki pieniężne	5 015	19 281	19 281
1.2	Należności krótkoterminowe:	400	400	77
1.3	Zapasy	150	150	50
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	222
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	33 527	43 038	40 319
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 840	7 540	7 072
1.3	Przychody z działalności gospodarczej	6 840	7 540	7 072
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	25 087	25 615	25 288
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	8 283	6 205
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 600	1 600	1 754
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	900	900	990
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	600	600	603
5.4	Pozostałe przychody operacyjne	100	100	161
III	KOSZTY OGÓŁEM	33 436	42 947	34 521
1	Koszty funkcjonowania	33 336	42 338	34 325
1.1	Amortyzacja	770	847	800
1.2	Materiały i energia	2 175	3 765	2 233
1.3	Usługi obce	2 706	5 170	3 152
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 323	24 834	22 269
1.4.1	osobowe	20 913	24 179	21 826
1.4.2	bezosobowe	410	655	443
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25	55	51
1.6	Składki, z tego na:	4 016	5 137	4 087
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 489	4 333	3 598
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	319	573	372
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	208	231	117
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	600	950	620
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	210	440	284
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130	200	97
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	220	260	209
1.8.6	pozostałe opłaty	40	50	30
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 721	1 580	1 112
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	100	609	196
3.2	Koszty operacyjne	100	609	196
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	91	91	5 798
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	70	70	12
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	70	70	12

DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 18

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	21	21	5 787
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	26 817	27 345	26 975
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	23 287	23 815	23 666
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800	1 800	1 622
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	788	788	708
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 730	1 730	1 687
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 730	1 785	1 729
1	W tym środki własne		55	42
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 565	19 666	24 355
1.1	Środki pieniężne	5 015	19 116	24 228
1.2	Należności krótkoterminowe:	400	400	105
1.3	Zapasy	150	150	21
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	129

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	5 015	19 281	19 281
II	DOCHODY	37 047	48 226	42 526
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	26 817	27 345	26 975
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	23 287	23 815	23 666
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800	1 800	1 622

DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 18

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	w tym na współfinansowanie	788	788	708
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 730	1 730	1 687
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	9 790	6 050
4	Pozostałe dochody, z tego:	10 230	11 091	9 502
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	900	900	990
4.5	Pozostałe dochody	9 330	10 191	8 512
III	WYDATKI	37 047	48 391	37 579
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 800	11 590	5 087
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	788	4 566	2 068
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		4 566	2 068
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 012	7 024	3 020
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		7 024	3 020
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	35 217	46 127	35 795
1.1	Materiały i energia	2 725	4 557	2 468
1.2	Usługi obce	3 497	6 107	3 389
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 323	24 834	22 269
1.3.1	osobowe	20 913	24 179	21 826
1.3.2	bezosobowe	410	655	443
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	25	55	51
1.5	Składki, z tego na:	4 016	5 137	4 087
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 489	4 333	3 598
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	319	573	372
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	208	231	117
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 910	3 857	2 426
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 450	3 277	2 075
1.7.3	podatek CIT	70	70	12

DOLNOŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 18

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	130	200	97
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	220	260	209
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 721	1 580	1 105
2	Wydatki majątkowe	1 730	1 785	1 729
5	Pozostałe wydatki	100	479	55
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 015	19 116	24 228
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	250	250	213

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

KUJAWSKO – POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 19

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 100	9 059	9 059
1.1	Środki pieniężne	2 400	5 446	5 446
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	3 045	3 045
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych		2 537	2 537
1.3	Zapasy	100	81	81
2	Należności długoterminowe:	5		
3	Zobowiązania:	800	1 302	1 302
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	500	500	500
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	39 530	48 878	45 355
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	9 012	11 150	10 489
1.1	Przychody ze sprzedaży/działalności gospodarczej	9 012	11 082	10 429
1.2	Pozostałe przychody z prowadzonej działalności	0	68	61
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	24 156	25 956	25 809
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	150	190	101
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 931	10 201	7 494
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 281	1 381	1 462
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	351	351	387
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	350	350	385
5.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	720	820	834
III	KOSZTY OGÓŁEM	39 495	48 803	43 921
1	Koszty funkcjonowania	39 235	48 253	43 570
1.1	Amortyzacja	1 120	1 300	1 244
1.2	Materiały i energia	1 558	1 660	1 268
1.3	Usługi obce	5 027	7 209	6 020
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	23 671	29 252	27 471
1.4.1	osobowe	21 997	27 682	26 195
1.4.2	bezosobowe	1 674	1 570	1 276
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	70	85	73
1.6	Składki, z tego na:	4 592	5 834	5 131
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	4 003	4 944	4 489
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	501	638	538
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	88	252	104
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	230	295	239
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	20	36	30
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3	3	1
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	193	226	198
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	14	30	10
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 967	2 618	2 124
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	260	550	351

KUJAWSKO – POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 19

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	35	75	1 434
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	35	75	51
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	35	75	51
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		1 383
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	25 506	27 306	27 052
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	22 356	24 156	24 069
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800	1 800	1 740
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	802	802	775
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 350	1 350	1 243
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 750	1 750	1 380
1	w tym: środki własne i fundusze unijne	400	400	138
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 949	5 346	9 602
1.1	Środki pieniężne	2 149	4 546	8 961
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	397
1.3	Zapasy	125	125	58
2	Należności długoterminowe:	5	5	5
3	Zobowiązania:	820	820	952
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	500	500	500

KUJAWSKO – POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 19

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 400	5 446	5 446
II	DOCHODY	43 002	53 578	51 751
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	25 506	27 306	27 052
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	22 356	24 156	24 069
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800	1 800	1 740
1.4.1	w tym na współfinansowanie	802	802	775
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 350	1 350	1 243
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	150	190	159
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	5 736	11 726	10 448
4	Pozostałe dochody, z tego:	11 610	14 356	14 093
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	351	351	387
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	350	350	385
4.2	Przychody z działalności gospodarczej	11 259	14 005	13 705
III	WYDATKI	42 753	53 978	47 736
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 800	13 184	8 613
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	802	5 456	3 508
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		5 456	3 508
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	998	7 728	5 105
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		7 728	5 105
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	40 743	51 678	46 115
1.1	Materiały i energia	1 860	1 955	1 400
1.2	Usługi obce	5 220	7 643	6 173
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	23 671	29 252	27 465
1.3.1	osobowe	21 997	27 682	26 189

KUJAWSKO – POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 19

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3.2	bezosobowe	1 674	1 570	1 276
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	71	86	75
1.5	Składki, z tego na:	4 592	5 834	5 131
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	4 003	4 944	4 489
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	501	638	538
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	88	252	104
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	2 362	4 290	3 876
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 100	3 955	3 587
1.6.2	podatek CIT	35	75	58
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4	4	0
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	208	226	223
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	15	30	6
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 967	2 618	1 995
2	Wydatki majątkowe	1 750	1 750	1 380
3	Pozostałe wydatki	260	550	241
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody	500	500	500
1	Spłata kredytów i pożyczek	500	500	500
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	2 149	4 546	8 961
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	230	230	222

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	500	500	500
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	500	500	500
	- sektora finansów publicznych	500	500	500

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 220	4 617	9 097

KUJAWSKO – POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 19

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 220	4 617	9 097
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 20

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 575	5 575	10 500
1.1	Środki pieniężne	5 087	5 087	10 021
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	283
1.3	Zapasy	188	188	196
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	538	538	187
3.1	wymagalne			
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	43 602	72 904	68 219
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 169	13 051	8 648
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	7 669	12 551	8 120
1.2	Przychody ze sprzedaży towarów	500	500	527
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	34 153	34 153	34 022
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	692	23 882	23 738
4	Pozostałe przychody, w tym:	588	1 688	1 706
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	475	775	751
4.2	Inne przychody operacyjne	0	400	289
5	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		130	106
III	KOSZTY OGÓŁEM	43 512	72 814	65 594
1	Koszty funkcjonowania	43 212	72 364	64 763
1.1	Amortyzacja	600	950	847
1.2	Materiały i energia	1 273	3 523	1 805
1.3	Usługi obce	2 925	8 073	4 980
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	30 263	47 642	45 859
1.4.1	osobowe	28 944	46 293	44 821
1.4.2	bezosobowe	1 319	1 349	1 038
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	280	239
1.6	Składki, z tego na:	5 765	8 912	8 564
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	5 124	7 743	7 514
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	548	966	902
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	93	203	148
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	180	191	160
1.7.1	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	175	185	157
1.7.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	3	1
1.7.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		3	2
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 106	2 793	2 309
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	300	450	830
3.1	Inne	300	450	830
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	90	90	2 625

LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 20

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	90	90	4
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	90	90	4
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		2 621
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	36 453	36 453	36 321
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	32 353	32 353	32 353
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800	1 800	1 669
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	810	810	751
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 300	2 300	2 299
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 300	3 500	3 131
1	w tym: środki własne	0	1 200	832
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 575	5 575	16 302
1.1	Środki pieniężne	5 087	5 087	15 850
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	260
1.3	Zapasy	188	188	192
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	538	538	113
3.1	wymagalne			5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	5 087	5 087	10 021
II	DOCHODY	45 427	81 965	79 834
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	36 453	36 453	36 321
1.1	- podmiotowa	0		

LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 20

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	32 353	32 353	32 353
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 800	1 800	1 669
1.4.1	w tym na współfinansowanie	810	810	751
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 300	2 300	2 299
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	692	28 118	27 543
3	Pozostałe dochody, z tego:	8 282	17 264	15 668
3.1	Pozostałe dochody, z tego: z działalności gospodarczej	8 282	17 264	15 668
4	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		130	301
III	WYDATKI	45 427	81 965	74 005
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 800	30 048	19 862
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	810	11 942	8 150
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		11 942	8 150
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	990	18 106	11 712
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		17 976	11 607
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		130	106
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	42 827	78 015	70 444
1.1	Materiały i energia	1 273	3 573	1 916
1.2	Usługi obce	2 925	8 173	5 195
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	30 263	47 642	45 868
1.3.1	osobowe	28 944	46 293	44 830
1.3.2	bezosobowe	1 319	1 349	1 038
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	280	245
1.5	Składki, z tego na:	5 765	8 912	8 566
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	5 124	7 743	7 515
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	548	966	902
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	93	203	148

LUBELSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 20

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	395	6 642	6 337
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	77	6 371	6 174
1.6.2	podatek CIT	138	80	3
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	3	2
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	175	185	157
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	3	1
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 106	2 793	2 317
2	Wydatki majątkowe	2 300	3 500	3 314
3	Pozostałe wydatki	300	450	247
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 087	5 087	15 850
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	360	360	316

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 000	10 000	15 831
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 000	10 000	15 831
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 21

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 200	1 200	4 907
1.1	Środki pieniężne	1 000	1 000	4 785
1.2	Należności krótkoterminowe:	110	110	80
1.3	Zapasy	90	90	42
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	18 346	21 280	21 145
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 327	4 327	3 729
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	4 327	4 327	3 729
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	13 619	14 270	14 021
3	Pozostałe przychody, w tym:	400	400	812
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	400	400	399
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych		2 283	2 583
III	KOSZTY OGÓŁEM	18 346	21 280	20 752
1	Koszty funkcjonowania	18 344	20 998	20 474
1.1	Amortyzacja	610	610	597
1.2	Materiały i energia	1 113	1 661	1 650
1.3	Usługi obce	1 496	3 368	3 149
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	11 340	12 189	12 013
1.4.1	osobowe	10 897	11 877	11 777
1.4.2	bezosobowe	443	312	236
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	120	97	93
1.6	Składki, z tego na:	2 445	2 305	2 221
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 021	2 016	1 955
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	281	218	210
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	143	71	56
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	150	156	151
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	148	154	149
1.7.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	2
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 070	612	600
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2	2	
3	Pozostałe koszty, w tym:		280	278
3.1	Koszty operacyjne		280	278
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		393
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		0
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		393

LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 21

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	14 874	15 525	15 236
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	11 989	12 640	12 431
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 630	1 630	1 590
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	717	717	700
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 255	1 255	1 215
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 355	1 355	1 235
1.	Środki własne	100	100	20
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 200	1 200	5 757
1.1	Środki pieniężne	1 000	1 000	5 591
1.2	Należności krótkoterminowe:	110	110	97
1.3	Zapasy	90	90	69
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0	200	72

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 000	1 000	4 785
II	DOCHODY	19 201	22 481	23 062
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	14 874	15 525	15 236
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	11 989	12 640	12 431
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 630	1 630	1 590
1.4.1	w tym na współfinansowanie	717	717	700

LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 21

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 255	1 255	1 215
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	2 629	3 346
4	Pozostałe dochody, z tego:	4 327	4 327	4 480
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.5	Przychody z działalności gospodarczej	4 327	4 327	4 480
4.6	Inne	0		
III	WYDATKI	19 201	22 481	22 256
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 630	4 259	3 116
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	717	1 787	1 381
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		1 787	1 381
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	913	2 472	1 735
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		2 472	1 735
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 846	21 096	20 563
1.1	Materiały i energia	1 214	1 684	1 675
1.2	Usługi obce	1 507	3 178	2 917
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	11 340	12 089	11 983
1.3.1	osobowe	10 897	11 877	11 777
1.3.2	bezosobowe	443	212	207
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	120	97	95

LUBUSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 21

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	Składki, z tego na:	2 445	2 311	2 216
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 021	2 022	1 951
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	281	218	210
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	143	71	56
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	150	1 130	1 090
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0	954	939
1.7.3	podatek CIT	0	20	
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	148	154	149
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	2	1
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 070	607	588
2	Wydatki majątkowe	1 355	1 355	1 235
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		455
5	Pozostałe wydatki	0	30	3
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 000	1 000	5 591
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	135	135	106

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 22

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 300	12 812	12 812
1.1	Środki pieniężne	2 107	10 240	10 240
1.2	Należności krótkoterminowe:	150	481	481
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	20	15	15
2	Należności długoterminowe:	20	11	11
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	460	372	372
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	38 542	56 690	51 916
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 838	9 338	9 772
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody netto ze sprzedaży	8 838	9 338	9 772
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	28 956	30 232	30 027
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	16 112	10 317
5	Pozostałe przychody, w tym:	748	1 008	1 799
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	98	558	724
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	460	724
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	550	350	733
5.4	inne	100	100	342
III	KOSZTY OGÓŁEM	38 518	56 376	46 217
1	Koszty funkcjonowania	38 362	56 020	45 988
1.1	Amortyzacja	1 050	1 180	1 106
1.2	Materiały i energia	3 180	3 875	2 611
1.3	Usługi obce	5 596	8 237	7 334
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 706	33 806	27 796
1.4.1	osobowe	21 384	33 249	27 489
1.4.2	bezosobowe	322	557	307
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	54	74	50
1.6	Składki, z tego na:	4 184	6 521	5 138
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 590	5 607	4 537
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	429	676	536
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	165	238	66
1.6.5	pozostałe	0		

ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 22

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	159	209	160
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10	10	1
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	137	187	154
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	12	12	4
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 433	2 118	1 794
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	156	356	229
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	24	314	5 699
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	23	53	6
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	23	53	6
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1	261	5 692
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	30 411	30 387	30 158
1.1	- podmiotowa	0	358	357
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	27 255	28 173	28 147
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 701	1 701	1 522
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	749	749	673
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 455	155	131
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 455	1 355	775
1	w tym: ze środków własnych	1 000	1 200	643
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 300	12 812	18 523
1.1	Środki pieniężne	1 202	10 240	16 327
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	481	376

ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 22

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	20	15	10
2	Należności długoterminowe:	20	11	15
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	460	372	862
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 107	10 240	10 240
II	DOCHODY	41 542	62 214	54 602
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	30 411	30 387	30 158
1.1	- podmiotowa	0	358	357
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	27 255	28 173	28 147
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 701	1 701	1 522
1.4.1	w tym na współfinansowanie	749	749	673
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 455	155	131
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	19 291	7 918
4	Pozostałe dochody, z tego:	11 131	12 536	16 526
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	98	558	724
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		724
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.5	Dochody netto ze sprzedaży	11 033	11 978	15 802

ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 22

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	42 447	62 214	48 516
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 701	20 992	10 803
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	749	8 545	4 175
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		8 545	4 175
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	952	12 447	6 628
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		12 447	6 628
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	39 822	60 489	47 705
1.1	Materiały i energia	3 500	3 595	2 668
1.2	Usługi obce	6 200	8 350	7 427
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 706	33 806	27 817
1.3.1	osobowe	21 384	33 249	27 508
1.3.2	bezosobowe	322	557	309
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	54	74	53
1.5	Składki, z tego na:	4 184	6 521	5 141
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 590	5 607	4 540
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	429	676	536
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	165	238	66
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 449	6 229	2 832
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 267	5 967	2 665
1.7.3	podatek CIT	23	53	6
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10	10	1
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	137	187	154
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	12	12	6
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 729	1 914	1 767
2	Wydatki majątkowe	2 455	1 355	775
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		

ŁÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 22

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
5	Pozostałe wydatki	170	370	36
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 202	10 240	16 327
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	247	247	237

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	115	115	55
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	115	115	55
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 202	10 240	16 327
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 202	10 239	16 325
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 23

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	341	341	9 830
1.1	Środki pieniężne	101	101	9 752
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	200	43
1.3	Zapasy	40	40	35
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	98
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	38 204	43 627	44 483
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 046	4 046	6 695
1.1	Przychody ze sprzedaży produktów	4 046	4 046	6 695
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	22 228	22 811	21 982
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	10 880	15 720	13 427
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 050	1 050	2 380
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	850	850	978
4.2	Pozostałe przychody	200	200	1 401
III	KOSZTY OGÓŁEM	38 096	43 519	36 931
1	Koszty funkcjonowania	37 896	43 319	36 927
1.1	Amortyzacja	850	1 065	1 056
1.2	Materiały i energia	3 700	3 485	1 169
1.3	Usługi obce	4 700	5 263	3 296
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 110	25 110	24 871
1.4.1	osobowe	20 860	24 860	24 658
1.4.2	bezosobowe	250	250	213
1.5	Składki, z tego na:	4 332	5 157	4 654
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 650	4 330	4 079
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	445	540	408
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	137	187	125
1.5.5	pozostałe	100	100	42
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2	2	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	82	117	63
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	25	18
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2	2	0
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	68	68	37
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	22	8
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 120	3 120	1 818
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	200	200	4
3.1	Koszty operacyjne	200	200	4
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	108	108	7 551
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	15	15	2
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	15	15	2

MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 23

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	93	93	7 550
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	23 138	23 721	22 880
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	20 228	20 811	20 228
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 000	2 000	1 754
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	900	900	789
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	910	910	899
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	910	910	899
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	314	314	17 581
1.1	Środki pieniężne	74	74	17 404
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	200	51
1.3	Zapasy	40	40	42
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	105

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	101	101	9 752
II	DOCHODY	39 284	45 580	48 725
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	23 138	23 721	22 880
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	20 228	20 811	20 228
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 000	2 000	1 754
1.4.1	w tym na współfinansowanie	900	900	789

MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 23

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	910	910	899
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	11 500	17 213	17 137
3	Pozostałe dochody, z tego:	4 646	4 646	8 708
3.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów	4 646	4 646	8 708
III	WYDATKI	39 311	45 607	41 072
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 000	19 213	18 891
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	900	8 030	8 010
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		8 030	8 010
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 100	11 183	10 880
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		11 183	10 880
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	38 351	44 647	40 161
1.1	Materiały i energia	3 400	2 675	1 193
1.2	Usługi obce	4 500	5 063	3 488
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 110	25 110	24 871
1.3.1	osobowe	20 860	24 860	24 709
1.3.2	bezosobowe	250	250	162
1.4	Składki, z tego na:	4 332	5 157	4 654
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	3 650	4 330	4 077
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	445	540	410
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	137	187	125
1.4.4	pozostałe	100	100	42
1.5	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	2	2	
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	2 587	4 220	4 177
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 500	4 113	4 102
1.6.2	podatek CIT	15	15	15
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2	2	

MAŁOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 23

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	68	68	52
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	2	22	8
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 420	2 420	1 778
2	Wydatki majątkowe	910	910	899
3	Pozostałe wydatki	50	50	12
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	74	74	17 404
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	240	240	228

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 24

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	638	638	32 753
1.1	Środki pieniężne	88	88	32 151
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	500	555
1.3	Zapasy	50	50	47
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	1 203
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	66 327	81 032	79 223
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	16 451	16 451	15 660
1.1	Przychody netto ze sprzedaży usług	16 451	16 451	15 660
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	47 526	47 757	47 466
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	14 474	13 622
4	Pozostałe przychody, w tym:	2 350	2 350	2 475
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	850	850	968
4.2	Pozostałe przychody	1 500	1 500	1 507
III	KOSZTY OGÓŁEM	66 312	81 017	73 926
1	Koszty funkcjonowania	66 262	80 967	73 926
1.1	Amortyzacja	1 300	1 300	1 260
1.2	Materiały i energia	4 300	5 507	3 390
1.3	Usługi obce	5 088	7 168	5 875
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	42 517	50 894	49 810
1.4.1	osobowe	41 788	50 094	49 246
1.4.2	bezosobowe	729	800	563
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	170	170	160
1.6	Składki, z tego na:	7 563	9 817	9 188
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 661	8 649	8 135
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	722	919	835
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	180	249	218
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	951	1 491	1 315
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	100	150	34
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	850	850	790
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	1
1.7.4	inne	0		
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 373	4 620	2 928
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	50	50	
3.1	inne	50	50	
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	15	15	5 297
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	15	15	12
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	15	15	12

MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 24

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		5 285
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	51 860	52 091	51 118
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	45 436	45 667	45 626
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 090	2 090	1 841
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	933	933	822
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 334	4 334	3 652
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 000	5 000	4 102
1	środki własne	666	666	450
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	747	747	39 913
1.1	Środki pieniężne	197	197	39 521
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	500	350
1.3	Zapasy	50	50	42
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	2 031

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	88	88	32 151
II	DOCHODY	70 611	87 751	89 630
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	51 860	52 091	52 029
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	45 436	45 667	45 626
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 090	2 090	2 070

MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 24

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	w tym na współfinansowanie	933	933	925
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 334	4 334	4 334
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	16 909	15 264
3	Pozostałe dochody, z tego:	18 751	18 751	22 337
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 300	1 300	1 507
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 300	1 300	1 507
3.2	Dochody ze sprzedaży usług	17 451	17 451	20 829
III	WYDATKI	70 502	87 642	82 261
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 090	18 999	17 859
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	933	7 628	7 170
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		7 628	7 170
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 157	11 371	10 689
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		11 371	10 689
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	65 502	82 642	78 159
1.1	Materiały i energia	4 500	5 040	4 002
1.2	Usługi obce	5 500	7 200	6 353
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	42 517	50 894	49 798
1.3.1	osobowe	41 788	50 094	49 235
1.3.2	bezosobowe	729	800	563
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	100	99
1.5	Składki, z tego na:	7 563	9 817	9 187
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 661	8 649	8 134
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	722	919	835
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	180	249	218
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 551	6 248	5 747
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	688	4 820	4 434

MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 24

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.2	podatek CIT	12	87	86
1.6.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	850	850	737
1.6.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 771	3 343	2 973
2	Wydatki majątkowe	5 000	5 000	4 102
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	197	197	39 521
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	502	502	478

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 25

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	168	4 516	4 515
1.1	Środki pieniężne	108	4 452	4 452
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	62	62
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	50	62	62
1.3	Zapasy	10	2	1
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	500	330	330
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	200		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 600	19 733	18 896
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 622	3 622	2 889
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody z działalności gospodarczej	3 622	3 622	2 889
1.3.1	Przychody z działalności gospodarczej	3 622	3 622	2 958
1.3.2	Zmiana stanu produktów	0		-69
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	12 388	12 753	12 517
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	50	2 658	2 659
5	Pozostałe przychody, w tym:	540	700	831
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	100	178	237
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100	178	237
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	440	390	392
5.4	Pozostałe przychody	0	132	201
III	KOSZTY OGÓŁEM	16 599	19 732	17 568
1	Koszty funkcjonowania	16 593	19 532	17 462
1.1	Amortyzacja	550	475	462
1.2	Materiały i energia	944	1 608	1 185
1.3	Usługi obce	1 463	2 650	2 072
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	10 199	11 259	10 572
1.4.1	osobowe	9 832	10 892	10 327
1.4.2	bezosobowe	367	367	245
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	36	44	41
1.6	Składki, z tego na:	1 825	2 111	1 941
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 601	1 805	1 711
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	193	266	200
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	31	40	31

OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 25

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	10	10	0
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	125	345	208
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	5	94	25
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	120	130	121
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0	21	
1.8.6	PFRON	0	100	62
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 441	1 030	980
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	6	200	106
3.1	Koszty operacyjne	5	199	106
3.2	Koszty finansowe inne niż w poz. 1.7	1	1	
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1	1	1 328
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			27
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1	1	1 301
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	14 888	15 253	15 017
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	10 773	11 138	11 072
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 615	1 615	1 446
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	726	726	650
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 500	2 500	2 500
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 500	2 925	2 584
1	w tym środki własne	0	425	84
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	118	4 207	5 736
1.1	Środki pieniężne	58	3 997	5 719
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	200	16
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	50	50	

OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 25

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	Zapasy	10	10	1
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	500	500	311
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	200		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	108	4 452	4 452
II	DOCHODY	19 490	23 168	22 132
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	14 888	15 253	15 017
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	10 773	11 138	11 072
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 615	1 615	1 446
1.4.1	w tym na współfinansowanie	726	726	650
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 500	2 500	2 500
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	50	3 153	3 246
3	Pozostałe dochody, z tego:	4 552	4 762	3 869
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	100	178	237
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100	178	236
3.2	Pozostałe dochody	4 452	4 584	3 633
III	WYDATKI	19 540	23 643	20 865
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 615	4 683	2 866
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	726	1 913	1 151
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		1 913	1 151

OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 25

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	889	2 770	1 715
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		2 770	1 715
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 034	20 546	18 273
1.1	Materiały i energia	975	1 672	1 318
1.2	Usługi obce	1 622	2 688	2 047
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	10 199	11 259	10 698
1.3.1	osobowe	9 832	10 892	10 458
1.3.2	bezosobowe	367	367	240
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	36	44	41
1.5	Składki, z tego na:	1 826	2 111	2 036
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 602	1 805	1 803
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	193	266	203
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	31	40	31
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	10	10	0
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	925	1 492	1 169
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	800	1 227	959
1.7.2	podatek CIT	0	39	26
1.7.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	120	130	121
1.7.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0	21	0
1.7.6	PFRON		70	62
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 441	1 270	964
2	Wydatki majątkowe	2 500	2 925	2 584
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	6	172	8
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	58	3 977	5 719
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	113	113	113

OPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 25

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	200		
1.1	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	200		
	- pozostałych	200		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 000	1 000	5 755
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 000	1 000	5 755
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 26

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 015	7 015	5 687
1.1	Środki pieniężne	6 911	6 911	5 474
1.2	Należności krótkoterminowe:	64	64	145
1.3	Zapasy	40	40	67
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	24	24	1 941
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	53 620	63 506	56 867
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10 047	10 493	10 847
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	10 027	10 473	10 786
1.2	Pozostałe	20	20	61
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	34 635	36 248	35 716
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	8 000	15 827	9 171
4	Pozostałe przychody, w tym:	938	938	1 133
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	828	828	797
4.2	Inne przychody operacyjne	110	110	80
III	KOSZTY OGÓŁEM	53 613	63 499	53 985
1	Koszty funkcjonowania	53 573	63 349	53 822
1.1	Amortyzacja	1 149	1 149	1 063
1.2	Materiały i energia	7 378	7 466	3 309
1.3	Usługi obce	8 605	10 319	6 410
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	26 987	33 487	34 047
1.4.1	osobowe	26 449	32 949	33 556
1.4.2	bezosobowe	538	538	491
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50	50	45
1.6	Składki, z tego na:	5 323	7 310	6 292
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	4 765	6 054	5 488
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	471	879	651
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	87	377	153
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	210	327	253
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7	7	4
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	198	224	224
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	5	2
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 871	3 241	2 404
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	40	150	163
3.1	Koszty operacyjne	40	150	163
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	7	7	2 882
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	7	7	7
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7	7	7

PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 26

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		2 875
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	35 435	37 048	36 515
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	31 995	33 608	33 607
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 640	2 640	2 109
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 188	1 188	949
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800	800	799
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	800	824	822
1	w tym: środki własne	0	24	23
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 552	5 552	10 849
1.1	Środki pieniężne	5 448	5 448	10 624
1.2	Należności krótkoterminowe:	64	64	139
1.3	Zapasy	40	40	86
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	24	24	156

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	6 911	6 911	5 474
II	DOCHODY	53 482	65 042	60 787
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	35 435	37 048	36 516
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	31 995	33 608	33 608
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 640	2 640	2 109

PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 26

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 188	1 188	949
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800	800	799
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	8 000	17 437	12 291
3	Pozostałe dochody, z tego:	10 047	10 557	11 980
3.1	Pozostała działalność, w tym działalność gospodarcza	10 047	10 557	11 980
III	WYDATKI	54 945	66 505	55 637
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 640	20 077	7 339
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 188	7 987	3 303
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		7 987	3 303
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 452	12 090	4 037
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		12 090	4 037
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	54 105	65 531	54 667
1.1	Materiały i energia	7 378	5 483	3 309
1.2	Usługi obce	8 605	10 359	6 410
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	26 987	33 487	34 047
1.3.1	osobowe	26 449	32 949	33 556
1.3.2	bezosobowe	538	538	491
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50	50	45
1.5	Składki, z tego na:	5 323	7 310	6 292
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	4 765	6 054	5 488
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	471	879	651
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	87	377	153
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	2 217	5 927	2 145
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 000	3 610	1 885
1.6.2	podatek CIT	7	7	6
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7	7	4

PODKARPACKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 26

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	198	2 207	224
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	5	2
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	3 545	2 915	2 420
2	Wydatki majątkowe	800	824	822
3	Pozostałe wydatki	40	150	147
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 448	5 448	10 624
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	365	365	354

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 27

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 450	4 092	7 095
1.1	Środki pieniężne	800	3 442	6 426
1.2	Należności krótkoterminowe:	350	350	274
1.3	Zapasy	100	100	395
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	600	600	274
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	31 063	49 126	44 802
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 049	8 049	9 816
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	8 049	8 049	9 816
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	22 094	22 602	22 430
3	Pozostałe przychody, w tym:	920	920	1 501
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	150	150	459
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	150	150	445
3.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	700	700	774
4	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych		17 555	11 055
III	KOSZTY OGÓŁEM	31 000	49 025	40 839
1	Koszty funkcjonowania	30 780	48 195	40 433
1.1	Amortyzacja	1 180	1 680	983
1.2	Materiały i energia	1 450	3 515	2 331
1.3	Usługi obce	1 847	3 583	3 507
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	20 389	30 969	26 853
1.4.1	osobowe	19 892	29 662	26 458
1.4.2	bezosobowe	497	1 307	395
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	60	240	101
1.6	Składki, z tego na:	3 896	6 210	5 038
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 384	5 166	4 420
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	433	746	511
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	79	298	107
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	170	528	485
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5	11	1
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	160	196	175
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	11	2
1.7.4	PFRON	0	310	302
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 788	1 470	1 133
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	220	830	407
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	63	101	3 962
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	32	70	60
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	32	70	60

PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 27

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	31	31	3 903
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	24 094	25 902	25 730
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	20 314	20 822	20 815
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 780	1 780	1 615
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	801	801	727
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 000	3 300	3 300
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 000	4 642	3 494
1	w tym: środki własne	0	1 342	194
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 200	1 200	12 235
1.1	Środki pieniężne	760	760	11 983
1.2	Należności krótkoterminowe:	340	340	102
1.3	Zapasy	100	100	149
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	600	600	436

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	800	3 442	6 426
II	DOCHODY	34 523	56 810	52 024
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	24 094	25 902	25 730
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	20 314	20 822	20 815
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 780	1 780	1 615

PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 27

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	w tym na współfinansowanie	801	801	727
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 000	3 300	3 300
2	Pozostałe dochody, z tego:	10 429	10 429	14 031
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	150	150	454
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	150	150	445
2.2	Działalność gospodarcza	10 279	10 279	13 577
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych		20 479	12 264
III	WYDATKI	34 563	59 492	46 466
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 780	22 259	8 743
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	801	9 063	3 550
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		9 063	3 550
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	979	13 196	5 194
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		13 196	5 194
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	32 313	53 641	42 546
1.1	Materiały i energia	1 660	4 038	2 267
1.2	Usługi obce	2 120	4 302	3 704
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	20 389	30 969	26 831
1.3.1	osobowe	19 892	29 662	26 436
1.3.2	bezosobowe	497	1 307	395
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	110	305	104
1.5	Składki, z tego na:	3 896	6 210	5 028
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 384	5 166	4 412
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	433	746	510
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	79	298	107
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	2 050	6 027	3 484
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	1 848	5 429	2 939

PODLASKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 27

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.2	podatek CIT	32	70	60
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5	11	1
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	160	196	175
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	11	2
1.6.6	PFRON	0	310	302
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 088	1 790	1 127
2	Wydatki majątkowe	2 000	4 642	3 494
3	Pozostałe wydatki	250	1 209	426
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	760	760	11 983
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	203	203	192

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	500	500	11 567
1.1	- depozyty overnight (O/N)	500	500	11 567
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 28

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	930	930	6 856
1.1	Środki pieniężne	500	500	6 140
1.2	Należności krótkoterminowe:	400	400	705
1.3	Zapasy	30	30	11
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	36 193	44 050	36 784
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	9 535	9 535	8 816
1.3	Przychody z tyt. dostaw i usług	9 035	9 035	8 816
1.4	Pozostałe przychody	500	500	
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	22 237	23 111	22 969
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 211	10 194	3 971
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 210	1 210	1 028
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200	200	320
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	200	320
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	850	850	632
5.4	Pozostałe przychody	150	150	76
5.5	odsetki od zapłaconych zobowiązań z tyt. dostaw i usług	10	10	
III	KOSZTY OGÓŁEM	36 098	43 955	35 446
1	Koszty funkcjonowania	35 698	43 555	35 161
1.1	Amortyzacja	1 450	1 450	1 194
1.2	Materiały i energia	3 500	3 100	1 684
1.3	Usługi obce	4 500	6 334	4 727
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	19 321	25 013	21 626
1.4.1	osobowe	18 988	24 609	21 387
1.4.2	bezosobowe	333	404	238
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	100	76
1.6	Składki, z tego na:	3 525	4 716	3 848
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 117	4 082	3 356
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	320	460	388
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	88	174	105
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	100	100	
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	770	770	320
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	400	400	
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100	100	92
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	250	250	228
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	20	20	
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 432	1 972	1 686

POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 28

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	400	400	285
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	95	95	1 338
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	15	15	10
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	15	15	10
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	80	80	1 328
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	22 887	23 761	23 619
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	20 371	21 245	21 225
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 866	1 866	1 744
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	840	840	785
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	650	650	650
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	8 330	8 330	4 266
1.	w tym środki własne	7 680	7 680	3 616
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	940	940	4 442
1.1	Środki pieniężne	500	500	4 164
1.2	Należności krótkoterminowe:	400	400	267
1.3	Zapasy	40	40	10
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	200	200	87
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 28

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	500	500	6 140
II	DOCHODY	43 188	52 286	38 023
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	22 887	23 761	23 619
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	20 371	21 245	21 225
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 866	1 866	1 744
1.4.1	w tym na współfinansowanie	840	840	785
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	650	650	650
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 211	11 435	3 971
4	Pozostałe dochody, z tego:	17 090	17 090	10 434
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200	200	320
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	200	320
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.5	dochody z tyt. dostaw i usług	16 890	16 890	10 114
III	WYDATKI	43 188	52 286	39 998
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 866	13 301	5 715
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	840	5 591	2 572
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		5 591	2 572
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 026	7 710	3 143
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		7 710	3 143
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	34 358	43 456	35 663

POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 28

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.1	Materiały i energia	3 500	3 100	1 719
1.2	Usługi obce	4 500	6 334	4 743
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	19 321	25 013	21 626
1.3.1	osobowe	18 988	24 609	21 387
1.3.2	bezosobowe	333	404	238
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	100	76
1.5	Składki, z tego na:	3 525	4 716	3 848
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 117	4 082	3 356
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	320	460	388
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	88	174	105
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	100	100	
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	780	2 021	1 965
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	400	1 641	1 635
1.7.3	podatek CIT	10	10	10
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100	100	92
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	250	250	228
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	20	20	
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 532	2 072	1 686
2	Wydatki majątkowe	8 330	8 330	4 266
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	500	500	69
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	500	500	4 164
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	228	228	209

POMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 28

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	500	500	4 164
1.1	- depozyty overnight (O/N)	200	200	4 164
1.2	- depozyty terminowe	300	300	
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 29

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 259	2 259	7 675
1.1	Środki pieniężne	1 999	1 999	7 551
1.2	Należności krótkoterminowe:	250	250	117
1.3	Zapasy	10	10	7
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	400	400	670
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 491	33 049	29 174
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 017	6 017	5 956
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	6 017	6 017	5 956
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	19 674	20 032	18 784
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	6 200	3 429
5	Pozostałe przychody, w tym:	800	800	1 006
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	250	250	441
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	550	550	565
III	KOSZTY OGÓŁEM	26 466	33 024	28 586
1	Koszty funkcjonowania	26 416	32 974	28 549
1.1	Amortyzacja	750	830	797
1.2	Materiały i energia	2 300	3 650	1 846
1.3	Usługi obce	2 409	4 137	3 049
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	15 640	18 340	17 982
1.4.1	osobowe	15 190	17 890	17 800
1.4.2	bezosobowe	450	450	182
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	140	82
1.6	Składki, z tego na:	2 955	3 515	3 262
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 549	3 006	2 883
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	276	339	281
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	130	170	98
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	340	440	394
1.7.1	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	290	290	289
1.7.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	50	50	18
1.7.3	Opłaty PFRON	0		
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 922	1 922	1 137
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	50	50	37
3.1	-pozostałe koszty operacyjne	50	50	37
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	25	25	588

ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 29

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	20	20	20
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	20	20	20
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	5	5	569
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	21 104	21 462	19 414
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	18 076	18 434	17 438
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 598	1 598	1 346
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	711	711	606
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 430	1 430	630
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 730	1 730	687
1	w tym środki własne	300	300	57
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 723	1 723	13 875
1.1	Środki pieniężne	1 463	1 463	13 618
1.2	Należności krótkoterminowe:	250	250	249
1.3	Zapasy	10	10	8
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	400	400	1 392

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 999	1 999	7 551
II	DOCHODY	28 721	35 949	36 910
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	21 104	21 462	20 468
1.1	- podmiotowa	0		

ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 29

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	18 076	18 434	18 338
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 598	1 598	1 500
1.4.1	w tym na współfinansowanie	711	711	675
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 430	1 430	630
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	6 870	8 125
4	Pozostałe dochody, z tego:	7 617	7 617	8 317
4.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
4.2	Odsetki bankowe	250	250	441
4.3	Pozostałe dochody, z tego działalność gospodarcza	7 367	7 367	7 876
III	WYDATKI	29 257	36 485	30 843
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 598	8 468	2 909
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	711	3 337	1 309
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		3 337	1 309
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	887	5 131	1 600
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		5 131	1 600
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	27 507	34 395	29 820
1.1	Materiały i energia	3 050	4 100	2 177
1.2	Usługi obce	2 820	4 588	3 280
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	15 640	18 340	17 982
1.3.1	osobowe	15 190	17 890	17 800
1.3.2	bezosobowe	450	450	182
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100	140	84
1.5	Składki, z tego na:	2 955	3 515	3 262

ŚLĄSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 29

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 549	3 006	2 883
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	276	339	281
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	130	170	98
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 020	1 790	1 899
1.6.1	podatek akcyzowy	0		
1.6.2	podatek od towarów i usług (VAT)	660	1 330	1 485
1.6.3	podatek CIT	20	20	20
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	290	290	289
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	50	50	18
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 922	1 922	1 137
2	Wydatki majątkowe	1 730	1 730	687
3	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
4	Pozostałe wydatki	20	360	336
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 463	1 463	13 618
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	190	190	172

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 30

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 295	1 295	4 694
1.1	Środki pieniężne	1 200	1 200	4 595
1.2	Należności krótkoterminowe:	80	80	76
1.3	Zapasy	15	15	23
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	299
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	26 501	43 020	38 501
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 566	5 564	3 126
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	3 466	5 464	2 814
1.2	Pozostałe	100	100	312
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	22 212	22 543	22 149
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	14 074	12 453
4	Pozostałe przychody, w tym:	723	839	772
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	170	200	219
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	553	639	553
III	KOSZTY OGÓŁEM	26 500	43 019	37 871
1	Koszty funkcjonowania	26 444	42 963	37 817
1.1	Amortyzacja	764	850	743
1.2	Materiały i energia	1 201	3 263	2 207
1.3	Usługi obce	1 783	3 716	2 846
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	17 110	27 825	25 931
1.4.1	osobowe	16 022	25 772	24 323
1.4.2	bezosobowe	1 088	2 053	1 608
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	71	112	87
1.6	Składki, z tego na:	3 418	5 272	4 696
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 903	4 589	4 169
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	406	508	419
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	109	175	107
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	136	170	131
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	15	7
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2	4	
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	124	151	123
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 961	1 755	1 178
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	56	56	53
3.1	Koszty operacyjne	56	56	53
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1	1	630
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			

ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 30

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1	1	630
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	23 392	23 723	23 329
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	19 689	20 020	19 973
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 523	2 523	2 176
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 112	1 112	957
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 180	1 180	1 180
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 180	1 314	1 314
1	w tym środki własne	0	134	134
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 295	1 295	7 175
1.1	Środki pieniężne	1 200	1 200	7 121
1.2	Należności krótkoterminowe:	80	80	24
1.3	Zapasy	15	15	30
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	500	500	374

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 200	1 200	4 595
II	DOCHODY	28 259	47 758	44 001
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	23 392	23 723	23 329
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	19 689	20 020	19 973
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 523	2 523	2 176

ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 30

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 112	1 112	957
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 180	1 180	1 180
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	16 036	15 369
3	Pozostałe dochody, z tego:	4 867	7 999	5 303
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	170	200	217
3.2	Dochody ze sprzedaży	4 697	7 799	5 086
III	WYDATKI	28 259	47 758	41 476
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 523	18 559	12 852
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 112	7 658	5 231
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		7 658	5 231
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 411	10 901	7 621
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		10 901	7 621
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	27 037	46 402	40 160
1.1	Materiały i energia	1 270	3 624	2 193
1.2	Usługi obce	1 825	3 965	2 849
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	17 110	27 825	25 931
1.3.1	osobowe	16 022	25 772	24 323
1.3.2	bezosobowe	1 088	2 053	1 608
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	71	112	87
1.5	Składki, z tego na:	3 418	5 272	4 696
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 903	4 589	4 169
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	406	508	419
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	109	175	107
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 380	3 845	3 247
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	1 184	3 620	3 123

ŚWIĘTOKRZYSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 30

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.2	podatek CIT	70	70	
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2	4	
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	124	151	123
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 963	1 759	1 158
2	Wydatki majątkowe	1 180	1 314	1 314
3	Pozostałe wydatki	42	42	2
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 200	1 200	7 121
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	208	208	172

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 31

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	330	2 447	4 999
1.1	Środki pieniężne	200	2 317	2 317
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	100	2 619
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	10	10	2 232
1.3	Zapasy	30	30	64
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	400	400	318
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	28 586	37 958	34 012
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 130	8 000	7 919
1.1	Przychody z działalności gospodarczej	4 130	8 000	7 919
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	20 770	22 852	20 497
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 700	5 800	4 302
4	Pozostałe przychody, w tym:	986	1 106	1 205
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	110	110	102
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100	100	96
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	826	926	927
4.3	Pozostałe przychody operacyjne	50	50	175
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych		20	1
5	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		200	89
III	KOSZTY OGÓŁEM	28 501	37 863	33 263
1	Koszty funkcjonowania	28 451	37 713	33 114
1.1	Amortyzacja	948	1 150	1 088
1.2	Materiały i energia	2 029	1 355	1 179
1.3	Usługi obce	3 000	7 760	4 631
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	16 728	21 295	20 559
1.4.1	osobowe	16 328	20 815	20 194
1.4.2	bezosobowe	400	480	365
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50	60	49
1.6	Składki, z tego na:	3 263	4 128	3 824
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 763	3 529	3 361
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400	499	398
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	100	100	64
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	5	1
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	110	160	95
1.8.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	
1.8.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	30	30	19
1.8.3	pozostałe podatki i opłaty	70	120	76
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 318	1 800	1 689
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	50	150	149
3.1	Pozostałe koszty operacyjne	50	150	149

WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 31

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	85	95	748
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	10	20	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	10	20	15
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	75	75	734
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	22 390	24 472	21 952
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	19 235	21 317	19 235
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 535	1 535	1 262
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	671	671	568
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 620	1 620	1 455
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 620	1 820	1 592
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	330	3 064	5 590
1.1	Środki pieniężne	200	1 164	5 412
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	1 800	162
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	10	1 500	5
1.3	Zapasy	30	100	16
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	400	1 000	987

WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 31

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	200	2 317	2 317
II	DOCHODY	30 951	41 118	38 803
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	22 390	24 472	21 952
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	19 235	21 317	19 235
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 535	1 535	1 262
1.4.1	w tym na współfinansowanie	671	671	568
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 620	1 620	1 455
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 321	6 716	6 533
3	Pozostałe dochody, z tego:	5 240	9 730	10 229
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	110	110	102
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	100	100	96
3.2	Działalność gospodarcza	5 130	9 600	10 126
3.3	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych		20	1
4	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		200	89
III	WYDATKI	30 951	42 271	35 708
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 535	8 451	5 150
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	671	3 359	2 089
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		3 359	2 089
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	864	5 092	3 061
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		5 092	3 061
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	29 301	40 421	34 105
1.1	Materiały i energia	2 400	1 972	1 328
1.2	Usługi obce	3 627	8 141	4 769
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	16 728	21 295	20 525

WARMIŃSKO-MAZURSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 31

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3.1	osobowe	16 328	20 815	20 161
1.3.2	bezosobowe	400	480	364
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50	60	51
1.5	Składki, z tego na:	3 263	4 128	3 831
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 763	3 529	3 355
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400	499	412
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	100	100	64
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	5	1
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	910	3 020	1 915
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	800	2 850	1 804
1.7.2	podatek CIT	10	20	16
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	30	30	19
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 318	1 800	1 686
2	Wydatki majątkowe	1 620	1 820	1 592
3	Pozostałe wydatki	30	30	10
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	200	1 164	5 412
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	182	182	181

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	200	1 164	4 998
1.1	- depozyty overnight (O/N)	200	1 164	4 998
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 32

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 632	3 632	7 812
1.1	Środki pieniężne	3 106	3 106	1 414
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	115
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	70	70	43
1.3	Zapasy	50	50	72
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	450	450	1 740
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	45 454	67 365	60 798
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	7 230	7 230	2 312
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	2 934	7 230	2 312
1.2	Pozostałe przychody z działalności	4 296		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	36 994	37 569	36 707
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	200	19 203	18 835
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 030	1 857	2 055
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	30	180	314
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	22	172	309
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	900	1 259	1 193
4.3	Pozostałe	100	418	549
5	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		1 506	888
III	KOSZTY OGÓŁEM	45 432	67 061	59 107
1	Koszty funkcjonowania	45 322	66 748	58 812
1.1	Amortyzacja	1 170	1 308	1 239
1.2	Materiały i energia	2 010	2 793	1 980
1.3	Usługi obce	3 769	6 649	5 152
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	31 371	43 874	39 963
1.4.1	osobowe	31 181	43 342	39 625
1.4.2	bezosobowe	190	532	338
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	40	80	65
1.6	Składki, z tego na:	4 066	8 174	7 399
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 556	7 098	6 494
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	358	832	689
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	152	244	217
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	340	670	432
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	20	3	1
1.7.2	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21	24	18
1.7.3	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	163	202	171
1.7.4	opłaty na rzecz budżetu państwa	6	11	8
1.7.5	pozostałe	130	430	234
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 556	3 200	2 582
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		

WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 32

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3	Pozostałe koszty, w tym:	110	313	295
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	22	304	1 691
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	20	100	47
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	20	100	47
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	2	204	1 644
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	39 494	40 069	39 079
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	35 193	35 768	35 187
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 801	1 801	1 521
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	789	789	665
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 500	2 500	2 372
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	2 500	2 500	2 372
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 813	2 600	10 599
1.1	Środki pieniężne	2 463	2 250	8 892
1.2	Należności krótkoterminowe:	250	250	290
1.2.1	od jednostek sektora finansów publicznych	15	15	57
1.3	Zapasy	100	100	65
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	800	800	1 571

WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 32

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	3 106	3 106	1 414
II	DOCHODY	46 761	72 155	71 896
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	39 494	40 069	39 335
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	35 193	35 768	35 193
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 801	1 801	1 770
1.4.1	w tym na współfinansowanie	789	789	777
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 500	2 500	2 372
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	200	22 280	22 451
3	Pozostałe dochody, z tego:	7 067	8 300	9 257
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	15	180	330
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	15	172	325
3.2	Pozostałe	7 052	8 120	8 927
4	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	1 506	853
III	WYDATKI	47 404	73 011	64 418
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 801	25 587	15 179
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	789	8 227	4 692
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		8 227	4 692
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	1 012	17 360	10 487
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		17 360	10 487
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	44 794	70 198	62 035
1.1	Materiały i energia	2 010	2 793	2 215
1.2	Usługi obce	3 769	6 579	5 155
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	31 371	43 874	39 627
1.3.1	osobowe	31 181	43 342	39 299

WIELKOPOLSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 32

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3.2	bezosobowe	190	532	328
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	40	80	68
1.5	Składki, z tego na:	4 066	8 174	7 380
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 556	7 098	6 479
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	358	832	687
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	152	244	214
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 000	5 498	4 915
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	800	4 839	4 430
1.6.2	podatek CIT	10	100	48
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	21	24	18
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	163	224	171
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	6	11	8
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 538	3 200	2 676
2	Wydatki majątkowe	2 500	2 500	2 372
3	Pozostałe wydatki	110	313	10
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	2 463	2 250	8 892
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	335	335	333

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	2 463	2 250	8 620
1.1	- depozyty overnight (O/N)	2 463	2 250	8 620
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 33

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	130	130	3 615
1.1	Środki pieniężne	50	50	3 552
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	50	58
1.3	Zapasy	30	30	4
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	30	30	8
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	34 017	34 393	32 999
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 907	6 125	5 637
1.1	Przychody netto ze sprzedaży	4 659	4 877	4 785
1.2	Pozostałe	1 248	1 248	852
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	20 782	21 158	20 528
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 208	5 848	4 722
4	Pozostałe przychody, w tym:	1 120	1 262	2 112
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	80	222	218
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	80	222	218
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	840	840	708
4.3	Inne przychody finansowe	200	200	
III	KOSZTY OGÓŁEM	33 967	34 343	29 621
1	Koszty funkcjonowania	33 687	32 563	29 037
1.1	Amortyzacja	1 000	830	809
1.2	Materiały i energia	3 100	2 900	1 936
1.3	Usługi obce	4 038	4 935	3 953
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	18 055	18 055	17 533
1.4.1	osobowe	17 583	17 583	17 347
1.4.2	bezosobowe	472	472	186
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	140	140	77
1.6	Składki, z tego na:	3 803	3 803	3 187
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 247	3 247	2 822
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	436	436	304
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120	120	61
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	200	200	177
1.7.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5	5	
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	194	194	72
1.7.3	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	3 351	1 700	1 364
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	280	1 780	584
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	50	50	3 378
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	50	50	19
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	50	50	19

ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 33

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		3 359
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	24 012	24 388	23 462
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	18 972	19 348	19 157
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 810	1 810	1 371
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	815	815	617
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 230	3 230	2 933
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 230	4 326	3 869
1	w tym: środki własne	1 000	1 096	936
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	130	130	6 379
1.1	Środki pieniężne	50	50	6 054
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	50	321
1.3	Zapasy	30	30	4
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	30	30	5

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	50	50	3 552
II	DOCHODY	37 197	37 573	36 111
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	24 012	24 388	23 462
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	18 972	19 348	19 157
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 810	1 810	1 371

ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 33

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	w tym na współfinansowanie	815	815	617
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 230	3 230	2 933
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 208	5 848	4 722
3	Pozostałe dochody, z tego:	6 977	7 337	7 927
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	80	222	218
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	80	222	218
3.2	Dochody z działalności gospodarczej	6 677	6 895	7 395
3.3	Dochoody z działalności pozostałej	220	220	314
III	WYDATKI	37 197	37 573	33 609
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 810	7 658	6 093
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	815	3 447	2 742
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		3 447	2 742
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	995	4 211	3 351
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		4 211	3 351
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	32 687	32 967	29 654
1.1	Materiały i energia	3 220	3 220	2 216
1.2	Usługi obce	4 220	5 014	4 334
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	18 055	18 055	17 533
1.3.1	osobowe	17 583	17 583	17 347
1.3.2	bezosobowe	472	472	186
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	140	140	82
1.5	Składki, z tego na:	3 803	3 803	3 188
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 247	3 247	2 823
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	436	436	304
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	120	120	61
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	635	1 035	948

ZACHODNIOPOMORSKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

TABELA 33

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	500	900	758
1.6.2	podatek CIT	50	50	17
1.6.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5	5	
1.6.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	79	79	72
1.6.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	0
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 614	1 700	1 353
2	Wydatki majątkowe	4 230	4 326	3 887
3	Pozostałe wydatki	280	280	67
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	50	50	6 054
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	190	190	177

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	50	50	6 045
1.1	- depozyty overnight (O/N)	50	50	6 045
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

TABELA 34

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	158 691	158 691	260 028
1.1	Środki pieniężne	8 691	8 691	11 136
1.2	Należności krótkoterminowe:	150 000	150 000	248 892
2	Należności długoterminowe:	130 000	130 000	66 128
3	Zobowiązania:	3 000	3 000	3 265
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	300 502	325 989	289 771
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	216 717	234 811	225 472
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	80 078	87 471	61 416
4	Pozostałe przychody, w tym:	3 707	3 707	2 883
4.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	2 407	2 407	1 765
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 300	1 300	1 118
III	KOSZTY OGÓŁEM	300 482	325 969	289 761
1	Koszty funkcjonowania	39 126	44 063	34 773
1.1	Amortyzacja	1 300	1 300	1 275
1.2	Materiały i energia	801	1 337	626
1.3	Usługi obce	10 643	11 630	8 083
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	17 318	20 056	19 119
1.4.1	osobowe	15 671	18 406	17 983
1.4.2	bezosobowe	1 647	1 650	1 136
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	795	1 214	767
1.6	Składki, z tego na:	3 176	3 705	3 330
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 697	3 134	2 872
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	384	447	375
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	95	124	83
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	5	
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	80	80	0
1.8.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	80	80	0
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 008	4 736	1 572
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	261 356	281 906	254 988
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	256 556	276 706	249 850
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	20	20	10
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	20	20	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	20	20	15
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		-5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	217 517	235 811	234 593

NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

TABELA 34

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.1	- podmiotowa	24 179	28 312	28 296
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	175 575	187 970	187 725
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	16 963	18 529	17 572
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	16 963	18 529	17 572
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800	1 000	1 000
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	800	1 000	999
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	256 556	276 706	249 850
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	138 691	138 691	277 902
1.1	Środki pieniężne	8 691	8 691	52 464
1.2	Należności krótkoterminowe:	130 000	130 000	225 437
2	Należności długoterminowe:	100 000	100 000	77 540
3	Zobowiązania:	2 000	2 000	6 971

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	8 691	8 691	11 136
II	DOCHODY	300 002	325 689	323 349
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	217 517	235 811	234 593
1.1	- podmiotowa	24 179	28 312	28 296
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	175 575	187 970	187 725
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	16 963	18 529	17 572
1.4.1	w tym na współfinansowanie	16 963	18 529	17 572
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		

NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

TABELA 34

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	800	1 000	1 000
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	80 078	87 471	88 428
3	Pozostałe dochody, z tego:	2 407	2 407	328
3.1	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	2 407	2 407	328
III	WYDATKI	300 002	325 689	282 021
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	97 041	106 000	66 116
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	16 963	18 529	11 557
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			11 557
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	80 078	87 471	54 559
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			54 559
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	37 846	42 783	34 380
1.1	Materiały i energia	801	1 337	940
1.2	Usługi obce	10 643	11 630	8 348
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	17 318	20 056	19 062
1.3.1	osobowe	15 671	18 406	17 924
1.3.2	bezosobowe	1 647	1 650	1 137
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	795	1 214	758
1.5	Składki, z tego na:	3 176	3 705	3 342
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 697	3 134	2 897
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	384	447	362
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	95	124	82
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	5	5	
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	100	100	17
1.7.1	podatek CIT	20	20	17
1.7.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	80	80	0
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 008	4 736	1 913
2	Wydatki majątkowe	800	1 000	999
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	261 356	281 906	246 642

NARODOWA AGENCJA WYMIANY AKADEMICKIEJ

TABELA 34

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	256 556	276 706	241 593
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	8 691	8 691	52 464
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	122	153	127

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 800	3 800	5 616
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 800	3 800	5 616
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

CENTRUM ŁUKASIEWICZ

TABELA 35

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	22 200	75 702	75 702
1.1	Środki pieniężne	22 200	75 702	75 702
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	72 393	57 700	57 090
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	50 193	50 193	50 193
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	19 000	3 051	3 050
4	Pozostałe przychody, w tym:	3 200	4 000	3 522
4.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 200	3 400	2 928
4.2	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych		600	593
5	Środki otrzymane z Unii Europejskiej		456	325
III	KOSZTY OGÓŁEM	72 393	103 940	57 534
1	Koszty funkcjonowania	42 393	61 821	40 260
1.1	Amortyzacja	3 200	3 400	2 928
1.2	Materiały i energia	950	3 057	1 143
1.3	Usługi obce	7 724	18 851	8 640
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	21 726	22 084	17 028
1.4.1	osobowe	19 026	19 384	15 113
1.4.2	bezosobowe	2 700	2 700	1 915
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	65	65	37
1.6	Składki, z tego na:	4 121	4 230	2 848
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 458	3 525	2 416
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	489	499	318
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	174	206	115
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	10	10	1
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	1
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 597	10 124	7 634
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	30 000	42 119	17 274
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	19 000	3 051	3 050
2.2	- środki przekazane innym podmiotom finansowane z subwencji	11 000	39 068	14 224
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0	-46 240	-444
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	-46 240	-444
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	51 193	51 193	51 193
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		

CENTRUM ŁUKASIEWICZ

TABELA 35

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	50 193	50 193	50 193
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	1 000
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 200	3 700	1 123
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	52 722	64 841	39 982
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0	26 695	77 758
1.1	Środki pieniężne	0	26 695	77 758
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	22 200	75 702	75 702
II	DOCHODY	51 193	55 689	57 287
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	51 193	51 193	51 193
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	50 193	50 193	50 193
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	1 000

CENTRUM ŁUKASIEWICZ

TABELA 35

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	456	231
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0	3 440	5 269
4	Pozostałe dochody, z tego:	0	600	593
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	600	593
4.1.1	Odsetki od depozytów u ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	600	593
III	WYDATKI	73 393	104 240	55 231
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0	456	231
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP		456	231
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	39 193	58 421	36 823
1.1	Materiały i energia	950	3 057	1 145
1.2	Usługi obce	7 724	18 851	8 690
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	21 726	22 084	16 775
1.3.1	osobowe	19 026	19 384	14 964
1.3.2	bezosobowe	2 700	2 700	1 811
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	65	65	37
1.5	Składki, z tego na:	4 121	4 230	2 503
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 458	3 525	2 107
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	489	499	281
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	174	206	115
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	10	10	2
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	2
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 597	10 124	7 672
2	Wydatki majątkowe	4 200	3 700	1 123
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	30 000	42 119	17 284
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	19 000	3 051	3 050
3.2	- środki przekazane innym podmiotom finansowane z subwencji	11 000	39 068	14 234

CENTRUM ŁUKASIEWICZ

TABELA 35

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0	27 151	77 758
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	97	97	83

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:		10 427	10 427
1.1	- otrzymane nieodpłatnie		10 427	10 427

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

TABELA 36

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 071 003	958 389	958 389
1.1	Środki pieniężne	230 723	150 577	150 577
1.2	Należności krótkoterminowe:	276 751	247 571	247 571
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	158	65	65
2	Należności długoterminowe:	146	235	235
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 918 398	1 834 560	1 834 560
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	801 828	495 838	495 838
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 733 412	1 676 220	1 663 764
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 575 790	1 507 143	1 460 227
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody ze sprzedaży usług nawigacyjnych, pozanawigacyjnych oraz pozostałe przychody	1 575 790	1 507 143	1 460 227
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	65 307	53 781	46 549
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
5	Pozostałe przychody, w tym:	92 315	115 296	156 989
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 304	3 475	13 221
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 304	3 475	10 831
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
5.4	Rozliczenie dofinansowania projektów z UE	29 558	27 949	36 838
5.4.1	Rozliczenie dofinansowania projektów z UE	29 558	27 949	36 838
5.5	Pozostałe przychody finansowe	52 665	53 564	57 004
5.6	Pozostałe przychody operacyjne	0	22 934	38 942
5.7	Wsparcie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynikające z art. 15zzzzl Ustawy	776	1 358	1 358
5.8	Środki otrzymane z Funduszu Cyberbezpieczeństwa	810	794	
5.9	Program POPC	6 202	5 222	9 626
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 631 839	1 573 428	1 548 519
1	Koszty funkcjonowania	1 548 196	1 485 640	1 482 367
1.1	Amortyzacja	152 293	151 425	158 793
1.2	Materiały i energia	42 209	42 151	38 476
1.3	Usługi obce	256 054	227 807	227 724
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	770 120	738 233	723 677
1.4.1	osobowe	769 120	736 813	723 087
1.4.2	bezosobowe	1 000	1 420	590

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

TABELA 36

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0		
1.6	Składki, z tego na:	109 459	104 299	91 604
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	87 727	83 471	75 061
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 124	18 327	14 442
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2 608	2 501	2 100
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	0		
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	30 682	32 260	31 763
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	390	440	437
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 229		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0	4 229	4 005
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	187 379	189 465	210 330
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	83 643	87 788	66 152
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
3.2	Odsetki pozostałe	48 238	47 292	46 204
3.3	Prowizje (np. od udzielonych kredytów)	3 866	3 957	1 944
3.4	Pozostałe koszty finansowe	978	978	890
3.5	Odpisy aktualizujące należności	20 056	5 056	
3.6	Inne pozostałe koszty operacyjne	10 505	30 505	17 113
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	101 573	102 792	115 245
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	-5 034	-4 027	-15 790
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	34 152	26 264	42 889
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	-39 186	-30 291	-58 680
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
2.2	Podatek odroczony	-39 186	-30 291	-58 680
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	106 607	106 819	131 036
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	65 307	53 781	46 549
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	65 307	53 781	46 549
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

TABELA 36

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	282 843	262 194	222 185
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 282 726	1 182 623	1 296 172
1.1	Środki pieniężne	208 278	186 357	328 338
1.2	Należności krótkoterminowe:	419 713	357 106	377 170
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	158	65	
2	Należności długoterminowe:	146	235	18 444
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 574 458	1 374 200	1 610 650
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	805 500	534 728	528 102
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	230 723	150 577	150 577
II	DOCHODY	1 963 205	1 963 205	1 946 391
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	65 307	53 268	48 695
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	65 307	53 268	48 695
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

TABELA 36

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	5 780	8 349	22 576
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		
4	Pozostałe dochody, z tego:	1 892 118	1 901 588	1 875 120
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 304	3 475	13 527
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 304	3 475	10 625
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 889 814	1 898 113	1 861 594
III	WYDATKI	1 976 650	1 952 396	1 787 233
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0	29 466	20 596
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		29 466	20 596
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0	4 655	3 569
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	1 640 638	1 655 374	1 545 220
1.1	Materiały i energia	44 444	50 005	45 707
1.2	Usługi obce	247 170	265 447	230 743
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	870 038	870 038	852 410
1.3.1	osobowe	869 038	869 038	851 836
1.3.2	bezosobowe	1 000	1 000	574
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0		
1.5	Składki, z tego na:	116 637	116 637	106 497
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	92 459	92 459	86 271
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 560	21 560	17 914

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

TABELA 36

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2 618	2 618	2 311
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	0		
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	63 794	61 172	50 197
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	37 291	72 173	47 583
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	1 813	18 472	16 432
1.7.3	podatek CIT	35 478	23 240	
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0	4 075	3 911
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	261 264	219 902	212 084
2	Wydatki majątkowe	336 012	297 022	242 012
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0		
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	400 000	432 000	345 136
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	400 000	432 000	345 136
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	409 000	407 029	326 534
1	Spłata kredytów i pożyczek	399 523	396 552	317 043
2	Inne wydatki finansowe - cześć kapitałowa rat leasingowych MSSF16	9 477	10 477	9 490
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	208 278	186 357	328 338
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	2 235	2 254	2 183

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	805 500	537 559	529 366
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	805 500	537 559	529 366
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	805 500	537 559	529 366
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

POLSKA AGENCJA ŻEGLUGI POWIETRZNEJ

TABELA 36

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	187 450	167 721	293 222
1.1	- depozyty overnight (O/N)	18 745	16 772	293 222
1.2	- depozyty terminowe	168 705	150 949	
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

TABELA 37

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	41 243	41 243	49 769
1.1	Środki pieniężne	33 607	33 607	44 566
1.2	Należności krótkoterminowe:	7 423	7 423	4 338
2	Należności długoterminowe:	81	81	83
3	Zobowiązania:	8 471	8 471	8 184
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	86 660	96 344	90 780
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	84 869	86 153	88 108
1.1	Pozostałe:	84 869	86 153	88 108
1.1.1	Przychody z tytułu dozoru technicznego	67 741	69 025	65 768
1.1.2	Pozostałe	17 128	17 128	22 339
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 791	10 191	2 673
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 303	1 303	2 021
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 165	1 165	1 939
3.2	Pozostałe	488	8 888	652
III	KOSZTY OGÓŁEM	91 981	101 665	88 801
1	Koszty funkcjonowania	91 591	92 819	87 835
1.1	Amortyzacja	7 755	8 055	7 996
1.2	Materiały i energia	5 710	5 710	4 183
1.3	Usługi obce	10 427	8 893	7 450
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	49 021	51 106	50 819
1.4.1	osobowe	48 921	51 006	50 719
1.4.2	bezosobowe	100	100	100
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 255	1 255	1 049
1.6	Składki, z tego na:	9 582	10 017	9 539
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	8 279	8 557	8 120
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 003	1 054	1 018
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	300	406	402
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	3 830	3 830	3 511
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	2 836	2 836	2 534
1.7.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	732	732	722
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	4 011	3 953	3 288
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	390	8 846	967
3.1	Pozostałe	390	8 846	967
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-5 321	-5 321	1 979
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		594
1	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		594
1.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		594

TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

TABELA 37

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-5 321	-5 321	1 385
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 156	4 156	2 717
1	Pozostałe	4 156	4 156	2 717
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	33 878	42 375	62 229
1.1	Środki pieniężne	25 951	34 448	55 990
1.2	Należności krótkoterminowe:	7 509	7 509	5 081
2	Należności długoterminowe:	85	85	83
3	Zobowiązania:	7 728	7 728	10 956

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	33 607	33 607	44 566
II	DOCHODY	86 090	97 706	94 759
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		

TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

TABELA 37

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	86 090	97 706	94 759
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 226	1 226	2 119
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 117	1 117	2 018
2.2	Pozostałe	84 864	96 480	92 640
III	WYDATKI	93 746	96 865	83 335
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	89 017	91 620	80 141
1.1	Materiały i energia	6 556	6 040	4 288
1.2	Usługi obce	12 110	10 800	7 194
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	49 021	51 106	51 055
1.3.1	osobowe	48 921	51 006	50 955
1.3.2	bezosobowe	100	100	100
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 425	1 425	1 172
1.5	Składki, z tego na:	9 526	9 961	8 966
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	8 296	8 574	7 581
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	932	983	982
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	298	404	403
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	5 824	7 756	5 306
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	4 729	6 661	4 991
1.6.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	732	732	125
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	4 555	4 532	2 159

TRANSPORTOWY DOZÓR TECHNICZNY

TABELA 37

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2	Wydatki majątkowe	4 719	4 719	2 669
3	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	10	526	525
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	25 951	34 448	55 990
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	414	414	378

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	25 951	34 448	55 990
1.1	- depozyty overnight (O/N)	8 000	8 000	10 790
1.2	- depozyty terminowe	17 951	26 448	45 200
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

TABELA 38

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 962 233	9 962 233	18 091 883
1.1	Środki pieniężne	9 005 524	9 005 524	16 993 309
1.2	Należności krótkoterminowe:	956 324	956 324	1 098 536
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	924 550	924 550	1 078 223
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	170 992	170 992	176 900
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	8 963 362	8 963 362	8 179 802
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	8 963 362	8 963 362	8 179 802
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 381 129	1 381 129	1 159 922
3	Zobowiązania:	149 075	149 075	173 585
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 572 319	17 007 536	16 091 108
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 556 820	11 045 500	10 807 569
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	185 000	260 000	258 220
1.4	Opłaty eksploatacyjne i koncesyjne	285 000	340 000	337 468
1.5	Opłaty za usługi wodne	290 000	290 000	350 184
1.6	Opłaty zastępcze i kary wynikające z ustawy o efektywności energetycznej	700 000	908 000	898 373
1.7	Opłata emisyjna, o której mowa w art. 321a ustawy Prawo ochrony środowiska	2 238 500	2 238 500	2 273 170
1.8	Opłaty zastępcze z ustawy o biokomponentach i biopaliwach ciekłych oraz opłat i kar z ustawy o systemie monitorowania i kontrolowania jakości paliw	140 320	216 000	201 468
1.9	Przychody ze sprzedaży przez Komisję Europejską uprawnień do emisji w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Fundusz modernizacyjny)	2 500 000	6 365 000	6 033 650
1.10	Pozostałe opłaty i składki	218 000	428 000	455 035
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	13 040	30 830	19 645
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	444 002	841 098	1 056 711
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		10
5	Pozostałe przychody, w tym:	6 558 457	5 090 108	4 207 173
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 136 700	1 536 700	1 661 697
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	553 200	953 200	1 112 875
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	5 331 740	3 463 391	2 358 847
5.2.1	Środki instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności	5 330 000	3 461 651	2 358 365
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
III	KOSZTY OGÓŁEM	13 024 034	13 024 034	7 544 672
1	Koszty funkcjonowania	301 416	301 416	234 395
1.1	Amortyzacja	22 476	8 949	5 009
1.2	Materiały i energia	10 020	10 500	9 216
1.3	Usługi obce	45 637	55 453	14 559

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

TABELA 38

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	144 533	145 670	144 631
1.4.1	osobowe	142 033	143 170	143 132
1.4.2	bezosobowe	2 500	2 500	1 500
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	550	550	112
1.6	Składki, z tego na:	36 179	36 399	28 750
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	25 438	25 630	22 072
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 541	3 569	2 779
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	7 200	7 200	3 900
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	4 400	4 400	2 557
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	940	940	556
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	360	360	340
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1 500	1 500	358
1.8.6	pozostałe podatki i opłaty	1 600	1 600	1 302
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	37 621	39 495	29 560
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	12 400 000	12 400 000	7 219 993
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	5 756 250	6 209 218	3 807 406
2.2	- środki przekazane innym podmiotom w ramach instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności nie ujęte w poz 2.1	5 330 000	3 479 441	2 267 824
2.3	- środki przekazane innym podmiotom pochodzące z Funduszu Modernizacyjnego nie ujęte w poz 2.1	1 313 750	2 711 341	1 144 763
3	Pozostałe koszty, w tym:	322 618	322 618	90 284
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	548 285	3 983 502	8 546 436
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	548 285	3 983 502	8 546 436
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	86 892	104 682	63 285
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0	17 790	13 085
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	86 892	86 892	51 342
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	13 040	13 040	7 701
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		1 740
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		-270
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		-2 882

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

TABELA 38

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		-2 882
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	229 215	22 785	5 314
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	12 400 000	12 400 000	7 219 993
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 242 879	11 855 999	26 607 276
1.1	Środki pieniężne	7 336 170	10 949 290	25 494 551
1.2	Należności krótkoterminowe:	906 324	906 324	1 112 725
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	874 550	874 550	1 078 911
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	170 992	170 992	176 549
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	11 178 362	11 178 362	8 192 021
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	11 178 362	11 178 362	8 192 021
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	1 722 429	1 722 429	1 013 257
3	Zobowiązania:	205 175	205 175	201 356
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	9 005 524	9 005 524	16 993 309
II	DOCHODY	13 482 302	16 917 519	15 920 009
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	86 892	104 682	73 844
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0	17 790	17 790
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	86 892	86 892	53 389
1.4.1	w tym na współfinansowanie	13 040	13 040	7 969
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		2 665
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

TABELA 38

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	370 150	767 246	1 016 219
3	Pozostałe dochody, z tego:	13 025 260	16 045 591	14 829 936
3.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
3.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
3.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 136 700	1 536 700	1 663 520
3.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	553 200	953 200	1 112 875
3.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 740	1 740	482
3.5	Wpływy z opłat z prowadzonej działalności na realizację zadań w ramach Funduszu Modernizacyjnego	2 500 000	6 365 000	6 033 650
3.6	Pozostałe wpływy z opłat z prowadzonej działalności	4 056 820	4 680 500	4 773 919
3.7	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych w ramach instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności nie ujęte w poz 4.4	5 330 000	3 461 651	2 358 365
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych			10
III	WYDATKI	12 887 906	12 710 003	7 444 144
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 787 042	4 315 789	2 967 870
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	13 040	13 040	
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	444 002	841 098	700 046
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			26 524
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			673 522
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	5 330 000	3 461 651	2 267 824
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	278 940	292 467	218 448
1.1	Materiały i energia	10 020	10 500	8 823
1.2	Usługi obce	45 637	55 453	13 614
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	144 533	145 670	135 815
1.3.1	osobowe	142 033	143 170	134 315
1.3.2	bezosobowe	2 500	2 500	1 500
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	550	550	112
1.5	Składki, z tego na:	36 179	36 399	28 158
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	25 438	25 630	21 596
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 541	3 569	2 715

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

TABELA 38

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	7 200	7 200	3 847
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	4 400	4 400	2 542
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	940	940	556
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	360	360	340
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	1 500	1 500	358
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	37 621	39 495	29 384
2	Wydatki majątkowe	229 215	22 785	5 314
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	12 375 000	12 375 000	7 208 079
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	11 061 250	9 663 659	6 063 316
3.2	- środki przyznane innym podmiotom pochodzące z Funduszu Modernizacyjnego nie ujęte w poz 3.1	1 313 750	2 711 341	1 144 763
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	4 751	19 751	8 884
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			3 418
IV	Kasowo zrealizowane przychody	1 328 250	1 328 250	1 218 951
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
3	Wpływy z tytułu zwrotu rat pożyczek	1 200 000	1 200 000	1 136 955
4	Wpływy z tytułu wykupu skarbowych papierów wartościowych	0		
5	Pozostałe wpływy	128 250	128 250	81 996
V	Kasowo zrealizowane rozchody	3 592 000	3 592 000	1 193 574
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
2	Zwrotne finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej ze środków Funduszu Modernizacyjnego	1 571 700	1 571 700	342 361
3	Pozostałe zwrotne finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej	2 020 300	2 020 300	851 213
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 336 170	10 949 290	25 494 551
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	842	842	763

NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

TABELA 38

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	7 254 500	10 867 620	25 332 183
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 254 500	10 867 620	25 332 183
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	6 813	9 452	9 452
1.1	Środki pieniężne	6 713	7 905	7 905
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	775	774
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	684	684
1.3	Zapasy	0	164	164
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	320	1 020	1 020
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 902	15 559	13 172
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 756	3 326	3 632
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	2 756	3 244	3 546
1.4	Pozostałe	0	82	86
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 770	4 770	4 676
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	781	223
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	827	526	277
5	Pozostałe przychody, w tym:	5 549	6 156	4 363
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50	350	354
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	350	354
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 561	3 506	1 829
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 300	2 300	2 082
III	KOSZTY OGÓŁEM	15 339	17 066	13 907
1	Koszty funkcjonowania	15 239	16 891	13 735
1.1	Amortyzacja	2 400	2 500	2 485
1.2	Materiały i energia	600	760	536
1.3	Usługi obce	4 760	5 706	3 174
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 623	5 613	5 465
1.4.1	osobowe	5 458	5 458	5 439
1.4.2	bezosobowe	165	155	26
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	400	460	422
1.6	Składki, z tego na:	956	1 042	1 006
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	833	900	879
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	101	102	94
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	22	40	33
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	300	380	311
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	200	200	199
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50	50	25
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	130	130	87
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	200	430	337
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	100	175	172
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	100	175	172
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 437	-1 507	-735
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	10	9
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	10	9
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 437	-1 517	-744
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	17 044	16 870	6 433
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 581	4 581	4 581
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	883	883	95
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	189	189	95
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	11 580	11 010	1 361
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	2 600	2 030	1 361
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	396	396
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	13 151	13 201	10 036
1	środki własne	1 000	1 365	421

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	100	175	172
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 630	6 539	8 755
1.1	Środki pieniężne	5 330	5 639	5 874
1.2	Należności krótkoterminowe:	150	650	2 669
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		2 270
1.3	Zapasy	50	150	212
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	350	350	711
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	6 713	7 905	7 905
II	DOCHODY	23 607	25 683	22 013
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	7 370	7 196	6 433
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 581	4 581	4 581
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	189	189	95
1.4.1	w tym na współfinansowanie	189	189	95
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	2 600	2 030	1 361
1.5.1	w tym na współfinansowanie	2 600	2 030	1 361
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	396	396
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	9 761	8 138
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	12 269	1 100	881
4	Pozostałe dochody, z tego:	3 968	7 626	6 561

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50	350	354
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	350	354
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 162	3 216	1 943
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	2 756	3 978	4 178
4.6	Inne	0	82	86
III	WYDATKI	24 940	27 949	24 044
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	12 463	11 974	9 594
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	2 789	2 219	1 457
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			1 457
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	9 674	9 755	8 138
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			8 138
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	11 689	14 567	12 137
1.1	Materiały i energia	450	1 011	811
1.2	Usługi obce	3 760	5 262	3 909
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 623	5 902	5 506
1.3.1	osobowe	5 458	5 747	5 480
1.3.2	bezosobowe	165	155	26
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	400	460	422
1.5	Składki, z tego na:	956	1 098	997
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	833	949	871
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	101	108	94
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	22	41	33
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	300	390	319
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	200	200	198
1.7.3	podatek CIT	10	10	9

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	50	50	25
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	130	130	87
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	200	444	172
2	Wydatki majątkowe	13 151	13 201	11 726
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	100	181	180
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	100	181	180
3.2	- z NFOŚiGW	100		
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 380	5 639	5 874
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	44	44	42

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	200	200	119
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	200	200	119
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

BABIOGÓRSKI PARK NARODOWY

TABELA 39

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 325	5 575	5 631
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 325	5 575	5 631
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 295	2 832	2 832
1.1	Środki pieniężne	636	1 390	1 390
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 066	564	564
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	944	216	216
1.3	Zapasy	503	477	477
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 288	1 343	1 343
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	33 857	34 856	22 307
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 806	4 806	4 816
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	4 806	4 806	4 816
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	15 077	14 985	12 776
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	12 040	2 103
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	12 324	521	435
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 650	2 504	2 178
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	90	90	74
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	90	90	74
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	854	836
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 310	1 310	1 268
III	KOSZTY OGÓŁEM	34 723	35 499	22 901
1	Koszty funkcjonowania	21 936	21 936	19 431
1.1	Amortyzacja	2 176	2 176	2 050
1.2	Materiały i energia	2 103	1 803	1 349
1.3	Usługi obce	1 091	1 391	1 060
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 687	12 687	11 644
1.4.1	osobowe	12 627	12 627	11 608
1.4.2	bezosobowe	60	60	36
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	380	435	355
1.6	Składki, z tego na:	2 352	2 357	2 041
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 033	2 033	1 819
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	307	307	209
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12	17	13
1.6.5	pozostałe	0		

BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	530	530	465
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	530	530	465
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	617	557	468
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	12 787	13 563	3 470
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-866	-643	-594
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-866	-643	-594
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 077	14 985	12 776
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	12 776	12 776	12 776
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 301	2 209	
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	2 301	2 209	
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	280	1 278	1 276
1	środki własne	280	280	28
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 376	2 796	3 720
1.1	Środki pieniężne	527	947	3 031
1.2	Należności krótkoterminowe:	520	520	51

BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	54	54	
1.3	Zapasy	490	490	638
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 100	1 100	1 890
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	636	1 390	1 390
II	DOCHODY	33 123	34 618	23 586
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	15 077	14 985	12 776
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	12 776	12 776	12 776
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 301	2 209	
1.4.1	w tym na współfinansowanie	2 301	2 209	
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	12 040	2 829
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	12 324	521	739
4	Pozostałe dochody, z tego:	5 722	7 072	7 243
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	90	90	74
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	90	90	74
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	1 852	1 424
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	5 382	4 880	5 495

BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	250	250	250
III	WYDATKI	33 232	35 061	21 945
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	14 341	14 472	1 979
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	14 341	2 432	
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0	12 040	1 979
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			1 979
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	20 165	20 220	17 813
1.1	Materiały i energia	2 355	2 005	1 653
1.2	Usługi obce	1 222	1 627	1 204
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	12 687	12 687	11 593
1.3.1	osobowe	12 627	12 627	11 557
1.3.2	bezosobowe	60	60	36
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	402	457	383
1.5	Składki, z tego na:	2 352	2 357	2 041
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 033	2 033	1 819
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	307	307	209
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	12	17	13
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	530	530	465
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	530	530	465
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	617	557	474
2	Wydatki majątkowe	280	280	28
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	12 787	14 561	4 105
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

BIAŁOWIESKI PARK NARODOWY

TABELA 40

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	12 787	970	181
3.3	- z WFOŚiGW	0	14	13
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	12 040	1 979
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	527	947	3 031
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	110	110	100

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	90	90	76
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	90	90	76
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	220	220	2 137
1.1	- depozyty overnight (O/N)	220	220	2 137
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 41

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 179	25 487	25 487
1.1	Środki pieniężne	9 017	16 447	16 447
1.2	Należności krótkoterminowe:	0	641	641
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	634	634
1.3	Zapasy	162	183	183
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	8 236	2 148	2 148
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	29 121	31 456	27 916
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	9 554	9 554	9 378
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	9 508	9 508	8 592
1.4	Pozostałe	46	46	787
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	11 373	11 378	11 168
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	868	1 685	689
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 196	2 281	1 251
5	Pozostałe przychody, w tym:	5 130	6 558	5 430
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	600	642
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	600	642
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	2 858	1 498
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 600	3 100	2 689
III	KOSZTY OGÓŁEM	30 849	33 184	26 460
1	Koszty funkcjonowania	25 811	26 916	23 758
1.1	Amortyzacja	3 000	3 500	3 144
1.2	Materiały i energia	1 964	1 964	969
1.3	Usługi obce	3 246	3 246	1 967
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	12 316	12 538	12 302
1.4.1	osobowe	12 167	12 167	12 167
1.4.2	bezosobowe	149	371	135
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	714	797	678
1.6	Składki, z tego na:	2 359	2 454	2 292
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 941	2 052	2 010
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	271	271	228
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	147	131	54
1.6.5	pozostałe	0		

BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 41

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	174	26	
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	712	712	583
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	695	695	581
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 326	1 679	1 823
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	5 038	6 268	2 702
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 728	-1 728	1 457
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	25	25	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	25	25	15
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 753	-1 753	1 441
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	29 112	13 560	11 778
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	11 163	11 168	11 168
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	922	210	
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	210	210	
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	16 417	1 572	
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 572	1 572	
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	610	610	610
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	35 517	41 145	14 740
1	środki własne	3 000	3 087	504
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 699	14 788	22 133
1.1	Środki pieniężne	7 499	14 567	20 229
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		1 471

BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 41

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		1 201
1.3	Zapasy	200	221	222
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	7 391	3 792	1 273
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	2 835	2 835	
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	9 017	16 447	16 447
II	DOCHODY	59 038	66 999	42 081
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	13 555	13 560	11 778
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	11 163	11 168	11 168
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	210	210	
1.4.1	w tym na współfinansowanie	210	210	
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 572	1 572	
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 572	1 572	
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	610	610	610
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	3 098	15 249	6 861
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	29 357	23 978	11 962
4	Pozostałe dochody, z tego:	13 028	14 212	11 480
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0	600	642
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0	600	642
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	4 051	1 826
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	9 554	9 561	8 995

BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 41

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	3 474		17
III	WYDATKI	63 391	71 714	38 300
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	25 506	29 397	10 451
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	9 949	13 567	5 718
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			5 718
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	15 557	15 830	4 734
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			2 459
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			2 275
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	22 836	23 599	20 136
1.1	Materiały i energia	1 964	1 964	1 122
1.2	Usługi obce	3 246	3 264	2 179
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	12 316	12 538	12 271
1.3.1	osobowe	12 167	12 167	12 124
1.3.2	bezosobowe	149	371	147
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	714	797	649
1.5	Składki, z tego na:	2 359	2 454	2 286
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 941	2 052	2 003
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	271	271	229
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	147	131	54
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	174	26	
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	737	877	745
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0	140	133
1.7.3	podatek CIT	25	25	16
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	695		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0	695	594
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 326	1 679	885
2	Wydatki majątkowe	35 517	4 572	558
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	5 038	43 543	17 605
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

BIEBRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 41

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	22 699	10 431
3.3	- z WFOŚiGW	0	50	
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	15 830	4 734
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	2 835	2 835	
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	2 835	2 835	
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 499	14 567	20 229
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	102	102	98

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	6 434	6 434	
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	2 835	2 835	
	- sektora finansów publicznych	2 835	2 835	
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	3 599	3 599	
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		12 482
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0		12 482
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 113	13 516	13 516
1.1	Środki pieniężne	8 063	11 471	11 471
1.2	Należności krótkoterminowe:	650	439	439
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	230	204	204
1.3	Zapasy	380	584	584
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	750	2 120	2 120
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	27 390	29 665	28 963
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	8 417	10 031	11 643
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	8 417	10 007	11 618
1.4	Pozostałe	0	24	25
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	11 141	11 141	10 805
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 510	3 584	2 215
5	Pozostałe przychody, w tym:	4 322	4 909	4 299
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	250	475	527
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	250	475	527
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	392	392	257
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 180	1 450	1 273
III	KOSZTY OGÓŁEM	28 640	30 915	26 177
1	Koszty funkcjonowania	22 150	24 024	22 340
1.1	Amortyzacja	1 860	2 130	2 090
1.2	Materiały i energia	2 370	2 887	2 199
1.3	Usługi obce	2 580	3 350	3 122
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	10 995	10 801	10 764
1.4.1	osobowe	10 674	10 480	10 479
1.4.2	bezosobowe	321	321	284
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	673	898	755
1.6	Składki, z tego na:	2 095	2 095	2 015
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 772	1 772	1 757
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	238	238	193
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	85	85	65
1.6.5	pozostałe	0		

BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 065	925	835
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95	95	13
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	970	830	823
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	512	938	561
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	6 490	6 891	3 837
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	480	715	671
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 250	-1 250	2 786
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 250	-1 250	2 786
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	23 652	24 252	13 022
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	10 633	10 633	10 633
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	3 370	3 370	1 109
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	508	508	172
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	9 649	9 649	680
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	410	410	30
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	600	600
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	15 525	16 424	2 585
1	środki własne	1 500	1 500	156
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	480	715	671
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	7 183	10 591	16 051
1.1	Środki pieniężne	5 993	9 401	14 068
1.2	Należności krótkoterminowe:	720	720	1 434

BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	500	500	1 056
1.3	Zapasy	450	450	519
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	750	750	1 104
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	8 063	11 471	11 471
II	DOCHODY	40 235	43 139	29 199
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	11 551	12 151	11 893
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	10 633	10 633	10 633
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	508	508	397
1.4.1	w tym na współfinansowanie	508	508	172
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	410	410	263
1.5.1	w tym na współfinansowanie	410	410	30
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	600	600
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	16 693	16 767	2 353
4	Pozostałe dochody, z tego:	11 991	14 221	14 953
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	250	475	527
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	250	475	527
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	649	649	
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	8 417	10 031	11 844

BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	2 675	3 066	2 582
III	WYDATKI	42 305	45 209	26 601
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	14 216	14 216	1 789
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	2 115	2 115	290
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			290
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	12 101	12 101	1 499
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			341
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			1 158
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	20 290	21 894	20 180
1.1	Materiały i energia	2 370	2 887	2 300
1.2	Usługi obce	2 580	3 350	3 136
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	10 995	10 801	10 716
1.3.1	osobowe	10 674	10 480	10 432
1.3.2	bezosobowe	321	321	284
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	673	898	630
1.5	Składki, z tego na:	2 095	2 095	2 004
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 772	1 772	1 748
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	238	238	192
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	85	85	64
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 065	925	835
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0		0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	95	95	13
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	970	830	823
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	512	938	559
2	Wydatki majątkowe	15 525	16 424	2 585
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	6 490	6 891	3 837
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	480	715	671

BIESZCZADZKI PARK NARODOWY

TABELA 42

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	90	1
3.3	- z WFOŚiGW	0	75	75
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 993	9 401	14 068
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	93	93	93

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	175	175	1 006
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	175	175	1 006
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 970	9 378	13 641
1.1	- depozyty overnight (O/N)	5 970	9 378	13 641
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	948	1 116	1 115
1.1	Środki pieniężne	692	826	825
1.2	Należności krótkoterminowe:	60	94	93
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	60	91	90
1.3	Zapasy	78	70	69
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	383	413	413
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	10 583	10 165	10 221
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	743	743	815
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	736	736	813
1.4	Pozostałe	7	7	1
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 033	6 060	6 055
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	1 000	974
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 004	68	90
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 803	2 294	2 287
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	42	41
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	42	41
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	1 012	1 006
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 222	1 240	1 239
III	KOSZTY OGÓŁEM	10 757	10 414	10 211
1	Koszty funkcjonowania	8 097	8 190	8 030
1.1	Amortyzacja	1 396	1 416	1 414
1.2	Materiały i energia	451	431	413
1.3	Usługi obce	734	754	737
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 038	4 038	4 035
1.4.1	osobowe	4 025	4 025	4 025
1.4.2	bezosobowe	13	13	10
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	212	215	198
1.6	Składki, z tego na:	793	793	741
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	677	677	662
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95	95	66
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1	1	
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20	20	12
1.6.5	pozostałe	0		

PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	138	118	113
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	3	3	0
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	135	115	113
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	335	425	379
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2 660	2 224	2 182
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-174	-249	10
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	8	22	18
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	8	22	18
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-182	-271	-8
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 883	6 060	6 055
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 883	5 883	5 883
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 000	177	172
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	150	177	172
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 788	1 609	1 530
1	środki własne	283	298	290
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	601	633	900
1.1	Środki pieniężne	401	433	618
1.2	Należności krótkoterminowe:	4	4	61

PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		61
1.3	Zapasy	78	70	65
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	450	320	305
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	692	826	825
II	DOCHODY	10 866	10 254	10 111
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	6 033	6 060	6 055
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 883	5 883	5 883
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	150	177	172
1.4.1	w tym na współfinansowanie	150	177	172
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	1 000	974
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 041	1 168	1 106
4	Pozostałe dochody, z tego:	2 792	2 026	1 976
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	42	41
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	42	41
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	1 241	1 235
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	743	743	700

PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	2 039		
III	WYDATKI	11 157	10 647	10 318
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	1 000	1 177	1 145
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	150	177	172
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		177	172
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	850	1 000	974
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		1 000	974
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	6 709	6 814	6 607
1.1	Materiały i energia	451	449	410
1.2	Usługi obce	734	754	738
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 038	4 038	4 017
1.3.1	osobowe	4 025	4 025	4 007
1.3.2	bezosobowe	13	13	10
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	212	215	198
1.5	Składki, z tego na:	793	793	738
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	677	677	659
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95	95	66
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1	1	
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	20	20	12
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	146	140	131
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	3	3	0
1.7.3	podatek CIT	8	22	17
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	135	115	113
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	335	425	375
2	Wydatki majątkowe	1 788	298	290
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	2 660	3 535	3 422
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

PARK NARODOWY "BORY TUCHOLSKIE"

TABELA 43

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	3	1 085	962
3.3	- z WFOŚiGW	86		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	1 000	974
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	401	433	618
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	38	38	37

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	395	427	542
1.1	- depozyty overnight (O/N)	395	427	542
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

DRAWIEŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 44

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 360	3 424	3 422
1.1	Środki pieniężne	1 760	1 995	1 995
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	170	169
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	106	106
1.3	Zapasy	400	1 259	1 258
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	500	700	700
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	14 295	14 063	13 728
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 500	4 500	4 401
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	4 500	4 500	4 378
1.4	Pozostałe	0		23
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 408	5 408	5 408
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	337	507	684
5	Pozostałe przychody, w tym:	4 050	3 648	3 235
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50	50	109
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	50	109
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	2 498	2 108
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 100	1 100	1 018
III	KOSZTY OGÓŁEM	15 334	15 091	13 995
1	Koszty funkcjonowania	12 397	12 386	11 717
1.1	Amortyzacja	1 400	1 400	1 335
1.2	Materiały i energia	1 000	1 000	798
1.3	Usługi obce	1 889	1 818	1 087
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 558	5 558	5 536
1.4.1	osobowe	5 508	5 508	5 508
1.4.2	bezosobowe	50	50	29
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600	600	570
1.6	Składki, z tego na:	1 080	1 080	1 011
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	938	938	917
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134	133	86
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2	2	1
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	6	7	7
1.6.5	pozostałe	0		

DRAWIEŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 44

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	470	470	360
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	90	90	32
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	370	370	327
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	400	460	1 019
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	2 937	2 705	2 278
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 039	-1 028	-267
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	15	26	16
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	15	26	16
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 054	-1 054	-283
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	5 408	5 408	5 408
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 408	5 408	5 408
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 051	1 245	864
1	środki własne	500	500	410
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 494	1 494	2 944
1.1	Środki pieniężne	894	894	2 414
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	200	56

DRAWIEŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 44

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		36
1.3	Zapasy	400	400	475
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	500	500	587
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 760	1 995	1 995
II	DOCHODY	13 746	13 708	13 477
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 408	5 408	5 408
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 408	5 408	5 408
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	888	1 090	979
4	Pozostałe dochody, z tego:	7 450	7 210	7 089
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50	50	109
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	50	109
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	2 660	2 267
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	4 500	4 500	4 713

DRAWIEŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 44

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	2 900		
III	WYDATKI	14 612	14 809	13 057
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 624	10 859	9 915
1.1	Materiały i energia	935	1 041	903
1.2	Usługi obce	1 700	1 650	1 309
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 558	5 618	5 522
1.3.1	osobowe	5 508	5 568	5 491
1.3.2	bezosobowe	50	50	31
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	600	600	520
1.5	Składki, z tego na:	1 056	1 050	1 008
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	928	928	914
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120	113	85
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	2	2	1
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	6	7	7
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	475	490	387
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	15	30	26
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	90	90	33
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	370	370	327
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	300	410	266
2	Wydatki majątkowe	1 051	500	410
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	2 937	3 450	2 733
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

DRAWIEŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 44

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	623	329
3.3	- z WFOŚiGW	0	167	136
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	894	894	2 414
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	48	48	43

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	894	894	2 403
1.1	- depozyty overnight (O/N)	894	894	2 403
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	872	1 581	1 580
1.1	Środki pieniężne	668	1 262	1 261
1.2	Należności krótkoterminowe:	80	224	223
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	65	41	40
1.3	Zapasy	4	31	31
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	458	536	536
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 384	11 606	10 720
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	984	984	809
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	934	934	772
1.4	Pozostałe	50	50	37
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	6 964	6 944	6 897
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	487	58
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	331	331	274
5	Pozostałe przychody, w tym:	3 105	2 860	2 683
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	10	59
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	10	59
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	487	1 990	1 851
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	820	820	741
III	KOSZTY OGÓŁEM	12 070	12 292	10 901
1	Koszty funkcjonowania	12 022	12 189	10 811
1.1	Amortyzacja	1 220	1 220	1 128
1.2	Materiały i energia	692	692	351
1.3	Usługi obce	2 977	3 159	2 387
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 316	5 202	5 201
1.4.1	osobowe	5 288	5 174	5 174
1.4.2	bezosobowe	28	28	27
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	344	344	292
1.6	Składki, z tego na:	989	989	930
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	888	888	841
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86	86	77
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	15	15	12
1.6.5	pozostałe	0		

GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	241	226	189
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	6	6	6
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	235	220	184
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	243	357	333
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	48	103	89
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	48	63	51
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-686	-686	-180
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	5	3
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	5	3
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-686	-691	-183
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	7 650	7 630	7 133
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	6 888	6 888	6 888
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	563	543	67
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	76	56	9
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	20	20	
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	179	179	179
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	1 057	1 318	1 019
1	środki własne	233	233	44
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	48	63	51
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	353	1 062	1 777
1.1	Środki pieniężne	149	743	1 399
1.2	Należności krótkoterminowe:	80	224	233

GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	65	41	
1.3	Zapasy	4	31	16
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	458	458	418
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	668	1 262	1 261
II	DOCHODY	11 388	11 871	11 221
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	7 143	7 123	7 076
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	6 888	6 888	6 888
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	76	56	9
1.4.1	w tym na współfinansowanie	76	56	9
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	179	179	179
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	507	65
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	456	651	565
4	Pozostałe dochody, z tego:	3 789	3 590	3 515
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	10	59
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	10	59
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	507	2 556	2 472
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	984	984	953

GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	2 288	40	31
III	WYDATKI	11 907	12 390	11 083
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	620	600	72
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	113	93	14
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			9
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			5
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	507	507	58
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			58
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 802	10 969	9 934
1.1	Materiały i energia	692	692	369
1.2	Usługi obce	2 977	3 159	2 631
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 316	5 202	5 188
1.3.1	osobowe	5 288	5 174	5 161
1.3.2	bezosobowe	28	28	27
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	344	344	296
1.5	Składki, z tego na:	989	989	928
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	888	888	838
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	86	86	78
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	15	15	12
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	241	226	191
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	6	6	6
1.7.3	podatek CIT	0	5	2
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	235	215	184
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	243	357	330
2	Wydatki majątkowe	1 057	973	721
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	48	448	428
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	48	63	54

GORCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 45

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	195	187
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	149	743	1 399
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	46	46	43

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	90	90	62
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	90	90	62
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	10	10	1 399
1.1	- depozyty overnight (O/N)	10	10	1 399
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

TABELA 46

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	23 482	32 994	32 784
1.1	Środki pieniężne	23 112	32 317	32 108
1.2	Należności krótkoterminowe:	100	246	245
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	270	431	431
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	360	2 596	2 596
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	25 037	22 905	21 554
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10 624	10 598	9 000
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	10 202	10 202	8 536
1.4	Pozostałe	422	396	464
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 696	4 696	4 696
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	252	
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	50	50	
5	Pozostałe przychody, w tym:	9 667	7 309	7 859
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	910	910	1 344
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	910	910	1 337
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	277	1 448	1 158
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	4 925	4 925	4 949
III	KOSZTY OGÓŁEM	30 214	28 075	22 393
1	Koszty funkcjonowania	30 214	27 810	22 391
1.1	Amortyzacja	6 151	6 651	6 647
1.2	Materiały i energia	2 176	1 570	1 047
1.3	Usługi obce	13 271	10 192	6 149
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 563	5 788	5 694
1.4.1	osobowe	5 382	5 412	5 412
1.4.2	bezosobowe	181	376	282
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	982	982	655
1.6	Składki, z tego na:	1 078	1 084	989
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	927	932	881
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134	133	94
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

TABELA 46

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	17	19	15
1.6.5	pozostałe	0		
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	593	643	571
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	193	243	214
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40	40	33
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	360	360	324
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	400	900	638
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0	265	2
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-5 177	-5 170	-839
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	30	70	51
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	30	70	51
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-5 207	-5 240	-890
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	5 187	5 187	4 732
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 696	4 696	4 696
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	277	277	10
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	214	214	27
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	14 511	16 467	7 851
1	środki własne	14 105	14 421	7 288

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

TABELA 46

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 656	14 512	25 447
1.1	Środki pieniężne	5 056	13 912	24 658
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	300	359
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	300	300	431
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	422	422	1 364
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	23 112	32 317	32 108
II	DOCHODY	20 518	20 026	18 969
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	4 696	4 696	4 696
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 696	4 696	4 696
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	1 993	1 000
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	92	92	
4	Pozostałe dochody, z tego:	15 730	13 245	13 273

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

TABELA 46

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	910	910	1 598
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	910	910	1 596
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	491	1 711	1 222
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	10 624	10 598	10 433
4.6	Inne	3 705	26	21
III	WYDATKI	38 574	38 431	26 419
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	491	2 849	749
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0	365	137
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			137
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	491	2 484	612
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			612
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	24 063	21 699	16 717
1.1	Materiały i energia	2 176	1 433	1 208
1.2	Usługi obce	13 271	10 292	6 970
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 563	5 788	5 683
1.3.1	osobowe	5 382	5 412	5 401
1.3.2	bezosobowe	181	376	282
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	982	982	673
1.5	Składki, z tego na:	1 078	1 084	981
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	927	932	879
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134	133	88
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	17	19	15
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	593	1 220	880
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	193	750	485
1.7.3	podatek CIT	30	70	38

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

TABELA 46

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40	40	33
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	360	360	324
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	400	900	321
2	Wydatki majątkowe	14 511	14 410	9 237
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0	2 322	465
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		
3.2	- z NFOŚiGW	0		
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	1 964	391
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	5 056	13 912	24 658
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	46	46	45

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	90	90	
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	90	90	
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

PARK NARODOWY GÓR STOŁOWYCH

TABELA 46

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	5 050	13 901	24 657
1.1	- depozyty overnight (O/N)	50	50	5 657
1.2	- depozyty terminowe	5 000	13 851	19 000
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 516	7 903	7 903
1.1	Środki pieniężne	4 094	6 329	6 329
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000	1 008	1 008
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	118	118	118
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 450	8 653	8 653
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	37 812	41 855	36 032
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10 581	10 581	8 677
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	10 248	10 248	8 252
1.4	Pozostałe	333	333	426
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	17 104	17 109	16 616
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	718	1 733	634
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	849	1 888	1 630
5	Pozostałe przychody, w tym:	8 560	10 544	8 475
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50	50	70
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	50	70
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	185	8 571	6 479
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 453	1 923	1 925
III	KOSZTY OGÓŁEM	38 646	44 435	38 418
1	Koszty funkcjonowania	29 476	31 534	29 483
1.1	Amortyzacja	2 287	2 757	2 766
1.2	Materiały i energia	1 642	1 842	1 418
1.3	Usługi obce	2 028	2 048	1 197
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	16 666	16 820	16 767
1.4.1	osobowe	16 527	16 527	16 527
1.4.2	bezosobowe	139	293	240
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 129	1 217	754
1.6	Składki, z tego na:	3 183	3 200	3 136
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 723	2 807	2 774
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	394	322	298
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	66	71	64
1.6.5	pozostałe	0		

KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 125	946	873
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 124	945	872
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 416	2 704	2 571
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	9 170	12 901	8 935
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-834	-2 580	-2 387
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	70	58
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	70	58
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-834	-2 650	-2 445
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	24 429	24 434	19 844
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	16 558	16 563	16 562
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	732	732	54
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	546	546	54
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	4 541	4 541	631
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 000	1 000	631
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 598	2 598	2 598
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	18 749	23 401	15 132
1	środki własne	1 022	1 056	
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 516	5 971	9 975
1.1	Środki pieniężne	4 094	4 549	8 732
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000	1 008	770

KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	118	118	113
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	3 450	3 450	11 904
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	4 094	6 329	6 329
II	DOCHODY	55 108	63 299	55 415
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	20 702	20 707	20 147
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	16 558	16 563	16 562
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	546	546	179
1.4.1	w tym na współfinansowanie	546	546	179
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 000	1 000	808
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 000	1 000	808
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 598	2 598	2 598
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	718	2 535	4 431
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	10 105	17 296	12 461
4	Pozostałe dochody, z tego:	23 583	22 761	18 376
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	50	50	70
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	50	50	70
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	5 058	11 108	8 278
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	10 581	10 581	10 028

KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	7 894	1 022	
III	WYDATKI	55 108	65 079	53 013
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	6 914	9 312	468
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	3 187	3 954	
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	3 727	5 358	468
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			468
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	27 189	28 777	25 542
1.1	Materiały i energia	1 642	1 842	1 449
1.2	Usługi obce	2 028	2 048	1 490
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	16 666	16 820	16 717
1.3.1	osobowe	16 527	16 527	16 477
1.3.2	bezosobowe	139	293	240
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 129	1 217	589
1.5	Składki, z tego na:	3 183	3 200	2 797
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 723	2 807	2 460
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	394	322	274
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	66	71	63
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 125	946	934
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0	70	61
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 124	875	872
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	1	1	1
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 416	2 704	1 566
2	Wydatki majątkowe	18 749	16 213	15 386
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	9 170	20 089	10 323
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

KAMPINOSKI PARK NARODOWY

TABELA 47

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	7 441	1 219
3.3	- z WFOŚiGW	0	100	100
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		1 761
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	4 094	4 549	8 732
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	144	144	137

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	105	105	344
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	105	105	344
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 500	1 500	449
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 500	1 500	449
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 746	2 563	2 563
1.1	Środki pieniężne	210	394	394
1.2	Należności krótkoterminowe:	379	692	692
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	149	79	78
1.3	Zapasy	383	459	459
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	9 835	8 003	8 002
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	4 915	4 018	4 018
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	40 936	45 054	39 006
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	14 500	14 600	17 716
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	14 500	14 600	17 716
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 484	11 669	10 572
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	886	980	
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 617	4 717	402
5	Pozostałe przychody, w tym:	12 449	13 088	10 315
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	3 270	6 268	2 885
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	6 747	6 747	6 319
III	KOSZTY OGÓŁEM	43 408	48 306	39 184
1	Koszty funkcjonowania	41 908	46 306	37 435
1.1	Amortyzacja	7 883	7 883	7 598
1.2	Materiały i energia	3 401	4 003	2 090
1.3	Usługi obce	13 447	16 869	12 846
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	11 928	12 000	10 469
1.4.1	osobowe	11 266	11 338	9 994
1.4.2	bezosobowe	662	662	475
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	860	865	669
1.6	Składki, z tego na:	2 386	2 403	2 031
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	2 022	2 036	1 754
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	292	294	221
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1	1	
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	71	72	56
1.6.5	pozostałe	0		

KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	150	150	103
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	490	470	372
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40	50	40
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	420	332
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 363	1 663	1 257
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 500	2 000	1 749
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	1 500	2 000	1 749
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-2 472	-3 252	-178
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	18	38	28
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	38	28
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-2 490	-3 290	-205
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	41 932	45 687	11 403
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	7 104	10 289	10 027
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	7 377	7 377	546
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 380	1 380	546
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	27 451	28 021	830
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 610	2 180	830
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	35 108	34 613	6 743
1	środki własne	3 750	2 550	1 008
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 500	2 000	1 749
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 410	2 694	5 400
1.1	Środki pieniężne	874	1 158	2 653
1.2	Należności krótkoterminowe:	379	379	895

KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	149	149	373
1.3	Zapasy	383	383	753
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	9 835	9 835	9 629
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	5 187	5 187	5 633
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	210	394	394
II	DOCHODY	65 547	70 370	40 896
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	10 094	13 849	11 726
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	7 104	10 289	10 290
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 380	1 380	596
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 380	1 380	596
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 610	2 180	840
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 610	2 180	840
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	886	1 050	5 542
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	33 855	34 020	1 213
4	Pozostałe dochody, z tego:	20 712	21 451	22 415
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	0		
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	3 780	6 778	2 575
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	14 500	14 600	19 840

KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	2 432	73	
III	WYDATKI	70 551	75 374	40 248
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	39 208	39 942	10 314
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	7 370	7 940	3 201
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			3 201
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	31 838	32 002	7 113
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			3 497
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			3 616
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	33 943	38 761	31 051
1.1	Materiały i energia	3 401	4 003	2 172
1.2	Usługi obce	13 347	16 769	13 441
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	11 928	12 000	10 712
1.3.1	osobowe	11 266	11 338	10 268
1.3.2	bezosobowe	662	662	444
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	860	865	613
1.5	Składki, z tego na:	2 386	2 403	1 932
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 022	2 036	1 651
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	292	294	222
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1	1	
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	71	72	59
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	150	150	100
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	508	1 208	929
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0	700	527
1.7.3	podatek CIT	18	38	31
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40	50	41
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	420	329
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 363	1 363	1 153
2	Wydatki majątkowe	35 108	34 548	7 184
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 500	2 065	1 962
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	1 500	2 000	1 905

KARKONOSKI PARK NARODOWY

TABELA 48

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0		
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			51
IV	Kasowo zrealizowane przychody	7 642	7 642	2 112
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	1 073	1 073	2 112
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	1 874	1 874	501
1	Spłata kredytów i pożyczek	1 874	1 874	501
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	974	1 158	2 653
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	84	84	84

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	6 757	6 757	6 598
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	5 187	5 187	5 633
	- sektora finansów publicznych	4 114	4 114	3 521
	- pozostałych	1 073	1 073	2 112
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	1 570	1 570	965
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		657
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0		657
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

MAGURSKI PARK NARODOWY

TABELA 49

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	3 446	4 685	4 685
1.1	Środki pieniężne	2 946	3 297	3 296
1.2	Należności krótkoterminowe:	122	823	822
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	626	626
1.3	Zapasy	328	227	227
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 207	1 768	1 768
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	19 215	18 045	16 672
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 201	2 201	2 449
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	2 092	2 092	2 080
1.4	Pozostałe	109	109	369
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	9 988	9 988	9 910
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	274	112
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 021	3 091	1 575
5	Pozostałe przychody, w tym:	4 005	2 491	2 625
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	10	138
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	10	138
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	288	1 737	1 566
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	744	744	874
III	KOSZTY OGÓŁEM	22 699	21 529	16 831
1	Koszty funkcjonowania	22 677	21 504	16 810
1.1	Amortyzacja	1 485	1 454	1 369
1.2	Materiały i energia	2 151	2 205	1 321
1.3	Usługi obce	5 151	3 971	1 764
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 819	9 789	8 990
1.4.1	osobowe	9 640	9 618	8 848
1.4.2	bezosobowe	179	171	142
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	473	467	307
1.6	Składki, z tego na:	1 910	1 913	1 655
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 646	1 646	1 447
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	233	233	176
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	5	5	4
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	26	29	28
1.6.5	pozostałe	0		

MAGURSKI PARK NARODOWY

TABELA 49

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 149	1 099	819
1.8.1	podatek akcyzowy	1	1	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	370	370	170
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16	26	20
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	762	702	629
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	539	606	585
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	22	25	21
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	22	25	21
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-3 484	-3 484	-159
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		2
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		2
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-3 484	-3 484	-161
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	17 548	17 272	13 089
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	9 796	9 796	9 796
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 154	1 916	684
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	192	192	114
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	2 998	2 960	30
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	698	698	5
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 600	2 600	2 579
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	9 503	9 668	6 408
1	środki własne	449	449	205
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	22	22	21
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	643	1 882	4 940
1.1	Środki pieniężne	184	535	4 187
1.2	Należności krótkoterminowe:	235	936	478

MAGURSKI PARK NARODOWY

TABELA 49

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	626	408
1.3	Zapasy	154	53	275
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 520	1 520	1 502
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 946	3 297	3 296
II	DOCHODY	27 525	26 520	23 207
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	13 286	13 286	12 493
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	9 796	9 796	9 796
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	192	192	114
1.4.1	w tym na współfinansowanie	192	192	114
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	698	698	5
1.5.1	w tym na współfinansowanie	698	698	5
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 600	2 600	2 579
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	336	239
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	7 894	5 389	2 290
4	Pozostałe dochody, z tego:	6 345	7 509	8 184
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	10	132
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	10	132
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	371	5 298	5 111
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	2 201	2 201	2 940

MAGURSKI PARK NARODOWY

TABELA 49

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	3 763		
III	WYDATKI	30 287	29 282	22 316
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 152	5 212	
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	890	890	
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	4 262	4 322	
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	20 762	19 589	15 820
1.1	Materiały i energia	2 151	2 205	1 560
1.2	Usługi obce	4 912	3 693	1 881
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	9 628	9 598	9 006
1.3.1	osobowe	9 449	9 427	8 865
1.3.2	bezosobowe	179	171	141
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	473	467	293
1.5	Składki, z tego na:	1 910	1 913	1 578
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 646	1 646	1 373
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	233	233	174
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	5	5	4
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	26	29	27
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 149	1 121	988
1.7.1	podatek akcyzowy	1	1	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	370	370	338
1.7.3	podatek CIT	0	22	2
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16	26	20
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	762	702	629
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	539	592	514
2	Wydatki majątkowe	9 503	9 668	6 475
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	22	25	21
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	22	25	21

MAGURSKI PARK NARODOWY

TABELA 49

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0		
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	184	535	4 187
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	84	84	74

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	0		3 775
1.1	- depozyty overnight (O/N)	0		3 775
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

NARWIAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 221	16 311	16 308
1.1	Środki pieniężne	1 705	1 961	1 960
1.2	Należności krótkoterminowe:	458	13 943	13 942
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	13 701	13 700
1.3	Zapasy	58	53	52
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	600	674	674
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 920	12 528	7 390
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 126	1 376	1 360
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	1 126	1 126	1 100
1.4	Pozostałe	0	250	260
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 350	4 350	3 662
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	4 637	602
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 179	319	177
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 265	1 846	1 589
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	20	100	95
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20	100	95
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	625		
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	1 620	1 620	1 411
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 977	12 565	7 635
1	Koszty funkcjonowania	6 507	6 817	6 426
1.1	Amortyzacja	1 750	1 750	1 721
1.2	Materiały i energia	500	420	348
1.3	Usługi obce	550	680	625
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	2 725	2 725	2 711
1.4.1	osobowe	2 645	2 645	2 645
1.4.2	bezosobowe	80	80	66
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	160	160	158
1.6	Składki, z tego na:	534	544	524
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	437	447	440
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61	61	56
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	36	36	28
1.6.5	pozostałe	0		

NARWIAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	8	8	6
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	8	8	6
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	280	530	333
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	5 470	5 748	1 209
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-57	-37	-245
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	2	5	2
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	2	5	2
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-59	-42	-247
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	12 482	6 870	5 379
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 552	3 552	3 552
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	5 361	798	110
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	798	798	110
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 269	816	14
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	816	816	14
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 300	1 704	1 703
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	4 164	3 658	2 052
1	środki własne	354	354	92
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 788	15 524	43 558
1.1	Środki pieniężne	1 422	1 678	2 241
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	13 785	768

NARWIAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	13 701	94
1.3	Zapasy	66	61	48
2	Należności długoterminowe:	0		40 501
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		3 265
3	Zobowiązania:	600	600	256
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 705	1 961	1 960
II	DOCHODY	14 110	14 212	8 053
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	7 466	6 870	5 379
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 552	3 552	3 552
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	798	798	110
1.4.1	w tym na współfinansowanie	798	798	110
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	816	816	14
1.5.1	w tym na współfinansowanie	816	816	14
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 300	1 704	1 703
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	5 181	1 012
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 488	559	304
4	Pozostałe dochody, z tego:	2 156	1 602	1 358
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	20	100	95
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20	100	95
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	1 010		
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	1 126	1 376	1 172

NARWIAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	0	126	91
III	WYDATKI	14 393	14 495	7 772
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	6 692	6 891	903
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 676	1 710	129
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			124
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE		34	5
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	5 016	5 181	774
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		5 181	774
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	4 759	5 089	4 535
1.1	Materiały i energia	500	420	359
1.2	Usługi obce	550	680	636
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	2 725	2 725	2 694
1.3.1	osobowe	2 645	2 645	2 628
1.3.2	bezosobowe	80	80	66
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	160	160	160
1.5	Składki, z tego na:	534	544	519
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	437	447	440
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61	61	52
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	36	36	28
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	10	30	13
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0	17	5
1.7.3	podatek CIT	2	5	2
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	8	8	6
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	280	530	154
2	Wydatki majątkowe	4 164	3 095	1 854
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	5 470	6 311	1 383
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

NARWIAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 50

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	4 091	207	99
3.3	- z WFOŚiGW	38	81	72
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	5 181	774
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			1
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 422	1 678	2 241
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	23	23	23

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	300	300	340
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	300	300	340
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 412	1 668	1 561
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 412	1 668	1 561
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

OJCOWSKI PARK NARODOWY

TABELA 51

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 877	6 230	6 229
1.1	Środki pieniężne	2 367	5 398	5 398
1.2	Należności krótkoterminowe:	215	328	328
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	124	72	71
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	680	872	872
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 948	12 657	12 688
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	4 120	4 890	5 397
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	4 120	4 890	5 397
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	4 963	4 963	4 963
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	1 043	913
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 093	122	210
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 772	1 639	1 205
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200	267	330
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	267	330
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	971	491
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	280	391	383
III	KOSZTY OGÓŁEM	12 421	12 854	9 755
1	Koszty funkcjonowania	12 421	12 353	9 710
1.1	Amortyzacja	753	875	866
1.2	Materiały i energia	1 353	1 500	593
1.3	Usługi obce	3 502	3 000	1 672
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 823	4 823	4 823
1.4.1	osobowe	4 823	4 823	4 823
1.4.2	bezosobowe	0		
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	208	303	147
1.6	Składki, z tego na:	926	926	866
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	799	799	762
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102	102	87
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	4	4	2
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21	21	16
1.6.5	pozostałe	0		

OJCOWSKI PARK NARODOWY

TABELA 51

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	97	80	78
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	97	80	78
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	759	846	666
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0	501	45
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-473	-197	2 932
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	25	13
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	25	13
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-473	-222	2 920
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	10 217	6 216	6 140
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 963	4 963	4 963
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 043		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	3 211	253	177
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	253	253	177
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 769	6 174	4 878
1	środki własne	1 283	1 511	855
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 359	4 585	9 041
1.1	Środki pieniężne	3 849	4 075	8 500
1.2	Należności krótkoterminowe:	215	215	490

OJCOWSKI PARK NARODOWY

TABELA 51

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	124	124	51
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	680	680	487
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 367	5 398	5 398
II	DOCHODY	16 154	17 505	17 546
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	6 216	6 216	6 140
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 963	4 963	4 963
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	253	253	177
1.5.1	w tym na współfinansowanie	253	253	177
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	4 001	4 223
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 326	574	270
4	Pozostałe dochody, z tego:	5 612	6 714	6 914
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200	267	330
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	267	330
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	971	328
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	4 120	5 466	6 170

OJCOWSKI PARK NARODOWY

TABELA 51

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	1 292	10	85
III	WYDATKI	14 672	18 828	14 444
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	4 254	4 579	3 629
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	253	578	595
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			177
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			418
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	4 001	4 001	3 034
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			3 034
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	8 903	12 153	9 472
1.1	Materiały i energia	588	1 500	667
1.2	Usługi obce	1 502	3 000	1 760
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 823	4 823	4 818
1.3.1	osobowe	4 823	4 823	4 818
1.3.2	bezosobowe	0		
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	208	303	155
1.5	Składki, z tego na:	926	926	866
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	799	799	761
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102	102	87
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	4	4	2
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21	21	16
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	97	755	693
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0	650	603
1.7.3	podatek CIT	0	25	17
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	97	80	73
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	759	846	514
2	Wydatki majątkowe	5 769	811	338
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	0	5 864	4 588
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

OJCOWSKI PARK NARODOWY

TABELA 51

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0		
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		45
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	3 849	4 075	8 500
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	40	40	40

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 849	4 075	8 472
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 849	4 075	8 472
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 365	3 448	3 448
1.1	Środki pieniężne	1 185	2 920	2 920
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	261	261
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	130	169	169
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	650	1 000	1 000
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	12 745	12 944	12 133
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 766	5 870	6 011
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	5 766	5 870	6 011
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 051	5 051	4 926
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 275	1 275	584
5	Pozostałe przychody, w tym:	653	748	612
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	55	110	124
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	55	110	124
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	128	128	44
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	126	166	170
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 704	12 438	10 438
1	Koszty funkcjonowania	9 935	10 669	9 639
1.1	Amortyzacja	418	458	453
1.2	Materiały i energia	850	690	533
1.3	Usługi obce	1 300	1 895	1 425
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 650	5 558	5 415
1.4.1	osobowe	5 279	5 279	5 272
1.4.2	bezosobowe	371	279	142
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	298	363	317
1.6	Składki, z tego na:	981	981	948
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	875	875	855
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	88	88	78
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3	3	2
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	15	15	14
1.6.5	pozostałe	0		

PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	172	299	210
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	50	191	108
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	90	76	72
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	266	425	339
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	1 769	1 769	799
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	1 041	506	1 695
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	26	23
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	26	23
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	1 041	480	1 673
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	10 475	10 475	5 208
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 861	4 861	4 861
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 391	1 391	65
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	190	190	65
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	4 223	4 223	282
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	627	627	282
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	12 376	12 376	7 300
1	środki własne	2 456	2 456	1 636
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	272	1 696	3 975
1.1	Środki pieniężne	62	1 236	3 240
1.2	Należności krótkoterminowe:	80	291	555

PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	130	169	179
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	800	800	1 240
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 185	2 920	2 920
II	DOCHODY	22 539	22 698	18 334
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 678	5 678	5 208
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	4 861	4 861	4 861
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	190	190	65
1.4.1	w tym na współfinansowanie	190	190	65
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	627	627	282
1.5.1	w tym na współfinansowanie	627	627	282
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	10 481	10 481	6 043
4	Pozostałe dochody, z tego:	6 380	6 539	7 084
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	55	110	125
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	55	110	125
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	173	173	84
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	5 766	5 870	6 600

PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	386	386	274
III	WYDATKI	23 662	24 382	18 013
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 614	5 614	1 886
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	817	817	
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	4 797	4 797	1 886
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			1 886
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	9 517	10 832	9 857
1.1	Materiały i energia	850	690	613
1.2	Usługi obce	1 300	1 895	1 606
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 650	5 558	5 307
1.3.1	osobowe	5 279	5 279	5 165
1.3.2	bezosobowe	371	279	141
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	298	363	354
1.5	Składki, z tego na:	981	981	924
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	875	875	834
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	88	88	76
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3	3	2
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	15	15	13
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	172	920	717
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	50	772	591
1.7.3	podatek CIT	0	37	23
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	90	79	72
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	266	425	336
2	Wydatki majątkowe	12 376	11 781	7 357
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	1 769	1 769	799
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

PIENIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 52

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	1 265	1 265	291
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	62	1 236	3 240
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	46	46	44

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	62	1 236	3 011
1.1	- depozyty overnight (O/N)	62	1 236	3 011
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 770	2 037	2 037
1.1	Środki pieniężne	1 510	1 242	1 242
1.2	Należności krótkoterminowe:	30	350	350
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	63	63
1.3	Zapasy	129	209	209
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	600	784	784
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	12 553	13 138	12 225
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	3 437	3 437	2 963
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	3 427	3 427	2 919
1.4	Pozostałe	10	10	44
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 203	5 488	5 487
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	1 658	1 481
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 001	476	327
5	Pozostałe przychody, w tym:	1 912	2 079	1 967
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	20	20	34
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20	20	34
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	1 467	1 326
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	592	592	606
III	KOSZTY OGÓŁEM	12 962	13 547	12 035
1	Koszty funkcjonowania	9 369	9 654	8 890
1.1	Amortyzacja	1 005	1 005	977
1.2	Materiały i energia	558	558	329
1.3	Usługi obce	900	1 180	838
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	4 892	4 892	4 836
1.4.1	osobowe	4 821	4 821	4 821
1.4.2	bezosobowe	71	71	15
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	432	432	417
1.6	Składki, z tego na:	916	916	882
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	816	816	790
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95	95	90
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3	3	1
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2	2	1
1.6.5	pozostałe	0		

POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	286	286	234
1.8.1	podatek akcyzowy	1	1	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35	35	24
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	250	250	210
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	380	385	376
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 593	3 893	3 145
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-409	-409	190
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	10	4
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	10	4
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-409	-419	186
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	10 728	6 195	6 000
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 045	5 330	5 329
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 816	158	158
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	158	158	158
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	3 767	315	121
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	315	315	121
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100	392	392
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 894	6 767	4 698
1	środki własne	861	861	309
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 029	977	1 979
1.1	Środki pieniężne	753	701	888
1.2	Należności krótkoterminowe:	80	80	917

POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	30	30	454
1.3	Zapasy	129	129	167
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	750	750	480
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 510	1 242	1 242
II	DOCHODY	16 944	18 722	15 456
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 618	6 195	6 000
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 045	5 330	5 329
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	158	158	158
1.4.1	w tym na współfinansowanie	158	158	158
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	315	315	121
1.5.1	w tym na współfinansowanie	315	315	121
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100	392	392
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	5 110	3 629
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 589	1 765	1 013
4	Pozostałe dochody, z tego:	4 737	5 652	4 814
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	20	20	34
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	20	20	34
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	1 895	1 754
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	3 417	3 737	2 987

POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	1 300		39
III	WYDATKI	17 701	19 263	15 810
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	5 583	6 250	4 382
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	473	1 140	653
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			279
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			374
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	5 110	5 110	3 729
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			3 729
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	8 214	8 603	7 867
1.1	Materiały i energia	558	478	377
1.2	Usługi obce	750	1 214	852
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	4 892	4 892	4 821
1.3.1	osobowe	4 821	4 821	4 800
1.3.2	bezosobowe	71	71	22
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	432	432	418
1.5	Składki, z tego na:	916	916	880
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	816	816	789
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95	95	89
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	3	3	1
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	2	2	1
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	286	286	241
1.7.1	podatek akcyzowy	1	1	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0	10	7
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35	35	24
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	250	240	210
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	380	385	278
2	Wydatki majątkowe	5 894	861	309
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 593	9 799	7 634
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

POLESKI PARK NARODOWY

TABELA 53

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	1 615	1 348
3.3	- z WFOŚiGW	0	150	27
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	5 110	3 729
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	753	701	888
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	42	42	41

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	27	27	76
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	27	27	76
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	748	696	832
1.1	- depozyty overnight (O/N)	748	696	832
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	9 174	14 854	14 854
1.1	Środki pieniężne	7 493	8 461	8 460
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000	5 315	5 315
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	580	934	933
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	550	1 098	1 097
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	15 889	17 923	19 619
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 271	6 271	7 354
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 271	6 271	7 350
1.4	Pozostałe	0		4
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 437	8 437	8 437
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	55	49
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	527	596	678
5	Pozostałe przychody, w tym:	654	2 564	3 102
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	15	15	514
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	15	15	514
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	1 894	1 762
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	400	655	676
III	KOSZTY OGÓŁEM	19 268	21 302	18 852
1	Koszty funkcjonowania	18 502	18 757	16 545
1.1	Amortyzacja	1 340	1 595	1 529
1.2	Materiały i energia	1 413	1 353	849
1.3	Usługi obce	2 985	2 622	1 774
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 512	9 512	9 107
1.4.1	osobowe	9 298	9 298	9 093
1.4.2	bezosobowe	214	214	14
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	801	811	726
1.6	Składki, z tego na:	1 899	1 899	1 742
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 584	1 584	1 489
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	220	220	163
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	95	95	89
1.6.5	pozostałe	0		

ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	300	303	263
1.8.1	podatek akcyzowy	0	3	0
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	300	300	263
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	252	662	555
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	766	2 545	2 307
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-3 379	-3 379	767
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	2	2	0
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	2	2	0
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-3 381	-3 381	767
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	8 437	8 437	8 437
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 437	8 437	8 437
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 364	4 376	1 806
1	środki własne	745	745	528
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	5 988	11 668	16 743
1.1	Środki pieniężne	4 307	5 275	12 648
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 000	5 315	3 231

ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		14
1.3	Zapasy	580	934	694
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	550	550	1 279
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	7 493	8 461	8 460
II	DOCHODY	18 108	20 899	23 211
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	8 437	8 437	8 437
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 437	8 437	8 437
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	640	200
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	3 146	3 215	3 855
4	Pozostałe dochody, z tego:	6 525	8 607	10 719
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	15	15	514
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	15	15	514
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	2 082	2 240
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	6 271	6 271	7 812

ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	239	239	154
III	WYDATKI	21 294	24 085	19 023
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0	640	602
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0	640	602
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		640	602
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 164	17 164	14 687
1.1	Materiały i energia	1 413	1 353	906
1.2	Usługi obce	2 985	2 922	1 745
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	9 512	9 512	9 062
1.3.1	osobowe	9 298	9 298	9 046
1.3.2	bezosobowe	214	214	16
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	801	811	681
1.5	Składki, z tego na:	1 899	1 899	1 732
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 584	1 584	1 481
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	220	220	162
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	95	95	89
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	302	305	263
1.7.1	podatek akcyzowy	0	3	0
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	2	2	0
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	300	300	263
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	252	362	299
2	Wydatki majątkowe	3 364	3 949	2 003
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	766	2 972	2 333
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

ROZTOCZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 54

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	187	185
3.3	- z WFOŚiGW	0	69	56
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	55	20
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	4 307	5 275	12 648
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	81	81	77

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	101	101	97
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	101	101	97
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	4 196	4 196	12 608
1.1	- depozyty overnight (O/N)	4 196	4 196	12 608
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	12 245	17 407	17 407
1.1	Środki pieniężne	7 532	14 731	14 731
1.2	Należności krótkoterminowe:	600	1 171	1 171
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	300	624	624
1.3	Zapasy	300	331	331
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	700	3 397	3 397
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	23 165	23 561	22 559
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 677	6 677	7 959
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 677	6 677	7 959
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 556	8 576	8 415
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	132	248	74
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 569	2 655	248
5	Pozostałe przychody, w tym:	5 231	5 405	5 863
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	208	208	674
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	208	208	674
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	659	1 451	1 120
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	3 746	3 746	3 711
III	KOSZTY OGÓŁEM	26 340	26 972	21 803
1	Koszty funkcjonowania	22 552	22 808	20 428
1.1	Amortyzacja	4 704	4 704	4 562
1.2	Materiały i energia	1 672	1 734	1 140
1.3	Usługi obce	3 321	3 198	2 126
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 540	9 560	9 468
1.4.1	osobowe	9 404	9 424	9 403
1.4.2	bezosobowe	136	136	65
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	220	220	178
1.6	Składki, z tego na:	1 870	1 870	1 737
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 519	1 519	1 514
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	220	220	204
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	131	131	19
1.6.5	pozostałe	0		

SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	409	409	381
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	409	409	381
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	816	1 113	835
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 788	4 164	1 375
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-3 175	-3 411	756
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	1	1	1
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	1	1	1
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-3 176	-3 412	754
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	15 569	15 589	8 489
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 346	8 346	8 346
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 869	1 889	143
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	210	230	69
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	5 354	5 354	
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	404	404	
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	8 064	12 188	1 509
1	środki własne	1 900	2 761	1 400
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	14 000	18 226	17 174
1.1	Środki pieniężne	4 970	11 233	14 328
1.2	Należności krótkoterminowe:	300	871	1 359

SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	100	424	90
1.3	Zapasy	300	331	271
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	700	700	2 213
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	7 532	14 731	14 731
II	DOCHODY	27 139	30 798	20 029
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	8 960	8 980	8 415
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 346	8 346	8 346
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	210	230	69
1.4.1	w tym na współfinansowanie	210	230	69
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	404	404	
1.5.1	w tym na współfinansowanie	404	404	
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	763	879	276
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	8 489	8 638	1 173
4	Pozostałe dochody, z tego:	8 927	12 301	10 164
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	208	208	674
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	208	208	674
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	914	5 196	709
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	6 677	6 677	8 401

SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	1 128	220	381
III	WYDATKI	29 701	34 296	20 431
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	8 033	8 169	806
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 169	1 189	69
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			69
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	6 864	6 980	738
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			738
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 849	17 944	16 089
1.1	Materiały i energia	1 672	1 734	1 201
1.2	Usługi obce	3 321	3 198	2 431
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	9 540	9 560	9 401
1.3.1	osobowe	9 404	9 424	9 336
1.3.2	bezosobowe	136	136	65
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	220	220	179
1.5	Składki, z tego na:	1 870	1 870	1 728
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 519	1 519	1 516
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	220	220	194
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	131	131	18
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	410	410	382
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	1	1	1
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	409	409	381
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	816	952	767
2	Wydatki majątkowe	8 064	8 925	2 976
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 788	7 427	1 366
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

SŁOWIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 55

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	68	3
3.3	- z WFOŚiGW	0	81	
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	2 566	738
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	4 970	11 233	14 328
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	83	83	76

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	600	600	1 047
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	600	600	1 047
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	3 000	10 128	14 006
1.1	- depozyty overnight (O/N)	3 000	10 128	14 006
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

TABELA 56

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 852	5 670	5 669
1.1	Środki pieniężne	2 252	3 804	3 804
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	343	342
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	272	271
1.3	Zapasy	400	1 523	1 523
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	500	1 108	1 107
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	15 459	15 958	13 351
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	2 678	3 065	3 570
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	2 556	2 943	3 424
1.4	Pozostałe	122	122	146
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	7 427	7 486	7 197
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	3 172	552
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 968	111	1
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 386	2 124	2 030
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	179	179	204
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	179	179	204
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	1 445	1 227
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	500	500	477
III	KOSZTY OGÓŁEM	15 739	16 670	12 295
1	Koszty funkcjonowania	10 826	11 878	10 767
1.1	Amortyzacja	780	780	758
1.2	Materiały i energia	529	684	332
1.3	Usługi obce	1 111	1 253	954
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	6 206	6 431	6 413
1.4.1	osobowe	6 206	6 431	6 413
1.4.2	bezosobowe	0		
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	433	472	422
1.6	Składki, z tego na:	1 140	1 245	1 203
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	997	1 064	1 039
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115	143	131
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1	1	0
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	27	37	32
1.6.5	pozostałe	0		

ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

TABELA 56

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	305	305	229
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	275	230	222
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	10	2
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	322	708	455
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	4 913	4 792	1 528
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-280	-712	1 056
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	5	13	1
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	5	13	1
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-285	-725	1 055
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	34 097	11 331	7 703
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	7 129	7 129	7 129
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	3 090	357	68
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	298	357	68
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	22 878	3 352	16
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	3 352	3 352	16
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	493	490
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	26 903	26 356	1 480
1	środki własne	1 091	1 319	156
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 261	4 136	10 403
1.1	Środki pieniężne	1 161	2 386	8 156
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	650	555

ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

TABELA 56

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	350	500	107
1.3	Zapasy	600	1 100	1 693
2	Należności długoterminowe:	0		264
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	800	800	4 183
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	2 252	3 804	3 804
II	DOCHODY	40 771	40 573	17 056
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	11 779	11 331	7 749
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	7 129	7 129	7 129
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	298	357	74
1.4.1	w tym na współfinansowanie	298	357	74
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	3 352	3 352	53
1.5.1	w tym na współfinansowanie	3 352	3 352	53
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	493	493
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	22 378	3 815
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	23 478	1 641	426
4	Pozostałe dochody, z tego:	5 514	5 223	5 066
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	179	179	204
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	179	179	204
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	1 896	1 527
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	2 678	3 148	3 335

ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

TABELA 56

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	2 657		
III	WYDATKI	41 862	41 991	12 704
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	26 077	26 374	658
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	3 759	4 056	99
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			84
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			15
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	22 318	22 318	559
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			559
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 046	10 843	9 707
1.1	Materiały i energia	529	692	333
1.2	Usługi obce	1 111	1 287	971
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	6 206	6 431	6 401
1.3.1	osobowe	6 206	6 431	6 401
1.3.2	bezosobowe	0		
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	433	472	430
1.5	Składki, z tego na:	1 140	1 245	1 200
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	997	1 064	1 037
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115	143	131
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	1	1	0
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	27	37	31
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	305	313	230
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	5	13	1
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	275	230	222
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	5	10	2
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	322	403	143
2	Wydatki majątkowe	26 903	1 119	16
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	4 913	30 029	2 979
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

ŚWIĘTOKRZYSKI PARK NARODOWY

TABELA 56

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0		
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		2
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			0
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 161	2 386	8 156
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	54	54	54

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	1 500	1 500	390
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	1 500	1 500	390
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 161	2 386	4 482
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 161	2 386	4 482
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	22 759	46 137	46 137
1.1	Środki pieniężne	14 157	38 638	38 638
1.2	Należności krótkoterminowe:	4 981	4 312	4 311
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	1 397	1 735	1 735
2	Należności długoterminowe:	0	610	609
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	4 462	8 448	8 447
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	85 024	86 201	83 292
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	59 312	59 312	65 308
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	57 312	57 312	62 404
1.4	Pozostałe	2 000	2 000	2 904
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	7 959	7 959	7 000
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	224	247
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 989	6 989	722
5	Pozostałe przychody, w tym:	10 764	11 717	10 015
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 700	1 700	1 925
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 700	1 700	1 925
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	182	4 993	4 125
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	4 500	4 500	3 514
III	KOSZTY OGÓŁEM	87 358	88 455	69 583
1	Koszty funkcjonowania	72 141	71 361	59 854
1.1	Amortyzacja	5 200	6 400	6 216
1.2	Materiały i energia	8 282	7 975	5 545
1.3	Usługi obce	23 397	23 590	16 526
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	20 360	20 712	20 247
1.4.1	osobowe	18 954	18 954	18 952
1.4.2	bezosobowe	1 406	1 758	1 295
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 806	3 966	3 312
1.6	Składki, z tego na:	3 926	3 926	3 876
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	3 325	3 325	3 320
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	464	464	420
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	7	7	7
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	130	130	130
1.6.5	pozostałe	0		

TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	1 371	1 916	1 455
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	286	286	170
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35	121	102
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	891	1 391	1 169
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	89	48	14
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 799	2 876	2 676
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	15 217	17 094	9 730
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	4 347	5 047	4 821
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-2 334	-2 254	13 709
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	70	150	129
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	70	150	129
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-2 404	-2 404	13 580
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	33 199	33 199	10 151
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	6 959	6 959	6 959
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	7 989	7 989	1 341
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	1 000	1 000	41
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	18 251	18 251	1 851
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 000	1 000	236
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	56 870	65 548	27 040
1	środki własne	9 400	18 078	13 198
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	4 347	4 347	4 821
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	22 985	35 081	46 859
1.1	Środki pieniężne	15 281	27 377	31 867
1.2	Należności krótkoterminowe:	5 000	5 000	10 924

TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		2 410
1.3	Zapasy	1 500	1 500	2 338
2	Należności długoterminowe:	605	605	559
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	4 462	4 462	4 573
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	14 157	38 638	38 638
II	DOCHODY	127 994	129 112	94 382
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	8 959	8 959	7 235
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	6 959	6 959	6 959
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 000	1 000	41
1.4.1	w tym na współfinansowanie	1 000	1 000	41
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 000	1 000	236
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 000	1 000	236
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	224	154
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	53 456	53 456	9 189
4	Pozostałe dochody, z tego:	65 579	66 473	77 804
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 700	1 700	1 925
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 700	1 700	1 925
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	182	4 993	4 604
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	59 312	59 253	70 621

TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	4 385	527	653
III	WYDATKI	139 024	152 527	101 153
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	26 198	26 422	4 523
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	8 947	8 947	1 391
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			935
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			455
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	17 251	17 475	3 133
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			3 133
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	66 937	70 085	58 450
1.1	Materiały i energia	8 282	7 637	6 732
1.2	Usługi obce	23 397	24 790	17 675
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	20 360	20 712	19 183
1.3.1	osobowe	18 954	18 954	17 918
1.3.2	bezosobowe	1 406	1 758	1 265
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 806	3 966	2 326
1.5	Składki, z tego na:	3 922	3 922	3 886
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	3 325	3 325	3 325
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	460	460	424
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	7	7	7
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	130	130	130
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	1 371	6 902	6 547
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	286	5 192	3 425
1.7.3	podatek CIT	70	150	136
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	35	121	70
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	891	1 391	1 248
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	89	48	12
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 799	2 156	2 102
2	Wydatki majątkowe	56 870	27 180	21 490
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	15 217	55 262	21 213
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	4 347	4 847	4 802

TATRZAŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 57

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	29 218	11 112
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	224	223
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	12 158	12 158	
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	15 285	27 381	31 867
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	157	157	147

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	400	400	910
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	400	400	910
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	15 254	27 350	31 008
1.1	- depozyty overnight (O/N)	15 254	27 350	31 008
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

TABELA 58

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 060	7 860	7 859
1.1	Środki pieniężne	4 860	5 981	5 980
1.2	Należności krótkoterminowe:	2 000	1 131	1 130
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	2 000	972	972
1.3	Zapasy	200	265	264
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 000	1 024	1 024
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	14 473	14 717	12 144
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 000	6 100	5 878
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 000	6 100	5 878
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	3 054	3 060	3 054
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	2 126	24
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 635	339	161
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 784	3 092	3 027
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	630	630	601
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	630	630	601
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	208	193
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 154	2 254	1 611
III	KOSZTY OGÓŁEM	14 346	14 835	11 471
1	Koszty funkcjonowania	13 976	14 118	11 076
1.1	Amortyzacja	3 000	3 100	2 766
1.2	Materiały i energia	1 784	1 784	961
1.3	Usługi obce	4 000	3 592	1 897
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	3 455	3 621	3 613
1.4.1	osobowe	3 445	3 611	3 603
1.4.2	bezosobowe	10	10	10
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	250	300	194
1.6	Składki, z tego na:	697	730	673
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	591	620	580
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85	89	78
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21	21	15
1.6.5	pozostałe	0		

PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

TABELA 58

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	390	391	378
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60	60	48
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	330	330	329
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0	1	1
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	400	600	594
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	370	717	395
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	127	-118	673
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	8	10	7
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	8	10	7
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	119	-128	666
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	6 384	6 414	4 130
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 054	3 054	3 054
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	2 330	2 336	76
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0	6	
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0	24	
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0	24	
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	3 662	2 686	1 739
1	środki własne	918	918	535
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	8 524	9 398	13 992
1.1	Środki pieniężne	7 314	8 188	5 882
1.2	Należności krótkoterminowe:	500	500	7 858

PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

TABELA 58

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	500	500	
1.3	Zapasy	210	210	251
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	500	500	419
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	4 860	5 981	5 980
II	DOCHODY	17 462	15 761	10 050
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	4 054	4 084	4 054
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	3 054	3 054	3 054
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	6	
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0	6	
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0	24	
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0	24	
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000	1 000	1 000
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	2 310	76
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	6 778	3 298	695
4	Pozostałe dochody, z tego:	6 630	6 069	5 225
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	630	630	279
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	630	630	279
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	208	193
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	6 000	5 231	4 753

PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

TABELA 58

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	0		
III	WYDATKI	15 008	14 447	10 147
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	2 463	2 749	341
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	133	249	51
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		30	
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE		219	51
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	2 330	2 500	290
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE		2 500	290
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	10 976	11 044	7 973
1.1	Materiały i energia	1 784	1 808	900
1.2	Usługi obce	4 000	3 592	1 950
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	3 455	3 621	3 620
1.3.1	osobowe	3 445	3 611	3 610
1.3.2	bezosobowe	10	10	10
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	250	300	193
1.5	Składki, z tego na:	697	730	675
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	591	620	581
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85	89	79
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21	21	15
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	390	393	384
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0	10	7
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60	52	48
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	330	330	329
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0	1	1
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	400	600	251
2	Wydatki majątkowe	3 662	905	114
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	370	2 498	1 627
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

PARK NARODOWY "UJŚCIE WARTY"

TABELA 58

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	355	513	32
3.3	- z WFOŚiGW	15	147	29
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	505	290
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			433
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	7 314	7 295	5 882
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	30	30	26

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	7 314	7 295	5 871
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 314	7 295	5 871
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 512	5 887	5 887
1.1	Środki pieniężne	1 001	3 857	3 857
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 145	1 721	1 721
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	1 288	1 288
1.3	Zapasy	175	141	141
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	899	1 108	1 108
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 770	17 131	13 929
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	6 706	7 095	5 182
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	6 706	6 706	5 182
1.4	Pozostałe	0	389	
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	5 514	5 514	5 514
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	162	21
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	1 166	1 080	229
5	Pozostałe przychody, w tym:	3 384	3 280	2 983
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	93	115
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	93	115
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	2 437	2 022
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	750	750	847
III	KOSZTY OGÓŁEM	17 498	17 981	15 053
1	Koszty funkcjonowania	13 613	14 052	12 336
1.1	Amortyzacja	1 350	1 350	1 189
1.2	Materiały i energia	1 372	1 255	754
1.3	Usługi obce	2 502	2 792	2 415
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 604	5 574	5 460
1.4.1	osobowe	5 397	5 397	5 397
1.4.2	bezosobowe	207	177	63
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	396	396	318
1.6	Składki, z tego na:	1 066	1 089	1 028
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	948	948	898
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102	109	105
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	16	32	25
1.6.5	pozostałe	0		

WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	659	733	715
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	442	559	518
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1	1	
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	213	163	160
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	3	3	
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	664	863	457
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 885	3 929	2 717
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-728	-850	-1 124
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	20	15
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	20	15
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-728	-870	-1 138
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	12 191	5 514	5 514
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 514	5 514	5 514
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	150		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	6 527		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	8 350	9 178	3 495
1	środki własne	211	588	341
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 173	5 300	4 244
1.1	Środki pieniężne	662	3 378	3 570
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 145	1 613	283

WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		33
1.3	Zapasy	175	141	95
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	899	899	908
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 001	3 857	3 857
II	DOCHODY	24 159	25 079	17 899
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	5 514	5 514	5 514
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	5 514	5 514	5 514
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	6 844	2 459
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	8 869	2 927	1 759
4	Pozostałe dochody, z tego:	9 776	9 794	8 168
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	10	93	115
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	10	93	115
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	2 606	2 189
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	6 706	6 706	5 814

WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	3 060	389	49
III	WYDATKI	24 498	25 558	18 187
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	7 832	8 030	2 387
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 155	1 186	60
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			60
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	6 677	6 844	2 327
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			2 327
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	12 263	12 451	11 697
1.1	Materiały i energia	1 372	1 183	1 060
1.2	Usługi obce	2 502	2 792	2 761
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 604	5 574	5 429
1.3.1	osobowe	5 397	5 397	5 369
1.3.2	bezosobowe	207	177	60
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	396	396	357
1.5	Składki, z tego na:	1 066	1 089	1 035
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	948	948	907
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	102	109	104
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	16	32	23
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	659	753	602
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	442	559	386
1.7.3	podatek CIT	0	20	15
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1	1	
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	213	163	160
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	3	3	
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	664	664	453
2	Wydatki majątkowe	8 350	483	275
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 885	12 624	6 141
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

WIELKOPOLSKI PARK NARODOWY

TABELA 59

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0	2 767	933
3.3	- z WFOŚiGW	0	160	61
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	6 844	2 327
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		74
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	662	3 378	3 570
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	48	48	48

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	95	95	287
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	95	95	287
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	657	3 373	2 982
1.1	- depozyty overnight (O/N)	657	3 373	2 982
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	4 179	7 818	7 818
1.1	Środki pieniężne	3 629	5 287	5 287
1.2	Należności krótkoterminowe:	250	2 084	2 083
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0	1 895	1 895
1.3	Zapasy	50	144	143
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	900	1 616	1 615
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	36 442	35 547	33 808
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	5 940	6 340	5 783
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	5 930	6 330	5 715
1.4	Pozostałe	10	10	68
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	8 452	8 472	8 458
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	2 730	2 730	1 809
5	Pozostałe przychody, w tym:	19 320	18 005	17 757
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200	200	242
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	200	222
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	2 205	2 184
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	15 500	15 500	15 332
III	KOSZTY OGÓŁEM	37 861	37 966	35 379
1	Koszty funkcjonowania	31 628	33 068	31 591
1.1	Amortyzacja	16 000	16 020	15 990
1.2	Materiały i energia	1 000	1 000	706
1.3	Usługi obce	2 000	3 000	2 632
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	9 326	9 346	8 934
1.4.1	osobowe	9 181	9 181	8 785
1.4.2	bezosobowe	145	165	149
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	290	375	375
1.6	Składki, z tego na:	1 874	1 874	1 686
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 578	1 578	1 471
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	228	228	151
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68	68	64
1.6.5	pozostałe	0		

WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	560	575	471
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	380	380	337
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	578	878	798
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	6 233	4 898	3 788
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 419	-2 419	-1 571
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	25	30	25
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	25	30	25
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 444	-2 449	-1 596
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	18 644	18 664	14 164
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 439	8 459	8 458
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 808	1 808	1 148
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	13	13	
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	7 787	7 787	3 948
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	610	610	
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	610	610	610
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	11 503	11 862	5 982
1	środki własne	2 000	2 000	203
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	1 235	3 481	8 209
1.1	Środki pieniężne	685	2 931	6 023
1.2	Należności krótkoterminowe:	250	250	1 833

WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		1 709
1.3	Zapasy	50	50	94
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	900	900	1 698
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	3 629	5 287	5 287
II	DOCHODY	30 445	31 804	26 164
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	9 672	9 692	9 068
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	8 439	8 459	8 458
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	13	13	
1.4.1	w tym na współfinansowanie	13	13	
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	610	610	
1.5.1	w tym na współfinansowanie	610	610	
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	610	610	610
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	11 013	12 908	7 577
4	Pozostałe dochody, z tego:	9 760	9 204	9 518
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	200	200	242
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	200	200	222
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0	2 564	2 563
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	5 940	6 340	6 611

WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	3 620	100	102
III	WYDATKI	33 411	34 160	25 427
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	10 439	10 454	5 408
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 467	1 482	
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	8 972	8 972	5 408
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			5 408
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	15 675	17 400	15 933
1.1	Materiały i energia	1 000	1 000	827
1.2	Usługi obce	2 000	3 100	2 705
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	9 326	9 346	8 987
1.3.1	osobowe	9 181	9 181	8 829
1.3.2	bezosobowe	145	165	158
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	290	375	339
1.5	Składki, z tego na:	1 874	1 874	1 731
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 578	1 578	1 525
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	228	228	145
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68	68	61
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	585	805	557
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0	200	63
1.7.3	podatek CIT	25	30	23
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0		
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	380	380	337
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	0		
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	600	900	787
2	Wydatki majątkowe	11 503	11 503	5 933
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	6 233	5 257	3 547
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

WIGIERSKI PARK NARODOWY

TABELA 60

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	2 338	2 338	1 213
3.3	- z WFOŚiGW	80	80	
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0		
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
6	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa, przyznanych w latach ubiegłych			13
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	663	2 931	6 023
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	80	80	74

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	675	2 921	5 083
1.1	- depozyty overnight (O/N)	675	2 921	5 083
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	13 743	21 569	21 569
1.1	Środki pieniężne	9 988	12 380	12 379
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 800	8 631	8 631
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	350	281	281
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 500	2 630	2 629
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	27 618	22 771	18 504
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	9 091	9 091	6 899
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
1.3	Przychody, o których mowa w art. 8h ust. 1 pkt 4-14 ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody	9 091	9 091	6 899
1.4	Pozostałe	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	7 466	7 466	6 666
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	1 973	485
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	7 316	543	460
5	Pozostałe przychody, w tym:	3 745	3 698	3 994
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	400	400	624
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	400	400	624
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	322	2 698	2 351
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	400	400	854
III	KOSZTY OGÓŁEM	29 198	24 425	19 611
1	Koszty funkcjonowania	18 879	18 879	16 195
1.1	Amortyzacja	1 900	2 130	2 129
1.2	Materiały i energia	1 730	1 724	1 104
1.3	Usługi obce	5 194	4 695	3 040
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	7 190	7 215	7 189
1.4.1	osobowe	7 090	7 090	7 072
1.4.2	bezosobowe	100	125	116
1.4.3	pozostałe	0		
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	735	735	640
1.6	Składki, z tego na:	1 359	1 385	1 351
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	1 151	1 187	1 177
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	157	147	132
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	51	51	42
1.6.5	pozostałe	0		

WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.7	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.8	Podatki i opłaty, w tym:	546	522	432
1.8.1	podatek akcyzowy	0		
1.8.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.8.3	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	101	105	49
1.8.4	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	439	408	374
1.8.5	opłaty na rzecz budżetu państwa	6	9	8
1.9	Pozostałe koszty funkcjonowania	225	473	310
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	10 319	5 546	3 416
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	0		
3.1	Środki na wydatki majątkowe (środki przekazane innym jednostkom na wydatki majątkowe)	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-1 580	-1 654	-1 107
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0		
2	Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0		
2.1	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-1 580	-1 654	-1 107
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	21 439	21 415	6 734
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	6 600	6 600	6 600
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	8 011	8 011	66
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	866	866	66
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	6 828	6 804	68
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	1 082	1 058	68
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	13 318	12 928	4 062
1	środki własne	3 478	3 478	1 440
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	10 185	12 951	19 858
1.1	Środki pieniężne	6 430	9 196	12 830
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 800	1 800	5 316

WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	350	350	163
2	Należności długoterminowe:	0		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	1 500	1 500	1 043
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	9 988	12 380	12 379
II	DOCHODY	36 842	31 605	23 544
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	8 548	8 524	6 734
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	6 600	6 600	6 600
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	866	866	66
1.4.1	w tym na współfinansowanie	866	866	66
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 082	1 058	68
1.5.1	w tym na współfinansowanie	1 082	1 058	68
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	1 973	
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	14 166	7 393	4 501
4	Pozostałe dochody, z tego:	14 128	13 715	12 310
4.1	Dochody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
4.2	Dochody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
4.3	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	400	400	624
4.3.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	400	400	624
4.4	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	4 731	4 318	4 369
4.5	Dochody z prowadzonej działalności	8 997	8 997	7 317

WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
4.6	Inne	0		
III	WYDATKI	40 400	34 789	23 093
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	14 839	16 862	552
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	1 948	1 998	64
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			64
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	12 891	14 864	488
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			488
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	16 763	16 315	14 503
1.1	Materiały i energia	1 700	1 694	1 134
1.2	Usługi obce	5 008	4 509	3 730
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	7 190	7 215	7 192
1.3.1	osobowe	7 090	7 090	7 078
1.3.2	bezosobowe	100	125	114
1.3.3	pozostałe	0		
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	735	735	526
1.5	Składki, z tego na:	1 359	1 385	1 291
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 151	1 187	1 119
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	157	147	133
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	51	51	38
1.5.5	pozostałe	0		
1.6	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0		
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	546	522	433
1.7.1	podatek akcyzowy	0		
1.7.2	podatek od towarów i usług (VAT)	0		
1.7.3	podatek CIT	0		
1.7.4	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	101	105	49
1.7.5	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	439	408	375
1.7.6	opłaty na rzecz budżetu państwa	6	9	8
1.8	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	225	255	197
2	Wydatki majątkowe	13 318	12 928	5 114
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	10 319	5 546	3 475
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	0		

WOLIŃSKI PARK NARODOWY

TABELA 61

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.2	- z NFOŚiGW	0		
3.3	- z WFOŚiGW	0		
3.4	- finansowanie ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych	0	1 973	488
4	Wpłata do budżetu państwa (np. z zysku, nadwyżki środków finansowych)	0		
5	Pozostałe wydatki	0		
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		
1	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	0		
2	Przychody z prywatyzacji	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	0		
1	Spłata kredytów i pożyczek	0		
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	6 430	9 196	12 830
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	60	60	60

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	0		
1.1	Papiery wartościowe	0		
1.2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
1.3	Depozyty przyjęte przez jednostkę	0		
1.4	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	6 430	9 196	12 731
1.1	- depozyty overnight (O/N)	6 430	9 196	12 731
1.2	- depozyty terminowe	0		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:	0		
2.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

TABELA 62

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 400	2 400	3 183
1.1	Środki pieniężne	1 500	1 500	2 303
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	200	144
1.3	Zapasy	700	700	736
2	Należności długoterminowe:	70	70	63
3	Zobowiązania:	1 200	1 200	1 180
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	22 632	22 632	21 968
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	1 500	1 500	836
1.1	Pozostałe	1 500	1 500	836
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	21 132	21 132	21 132
III	KOSZTY OGÓŁEM	22 632	22 622	21 791
1	Koszty funkcjonowania	22 632	22 622	21 791
1.1	Amortyzacja	40	17	15
1.2	Materiały i energia	805	855	823
1.3	Usługi obce	3 894	3 732	3 484
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	13 499	13 349	13 147
1.4.1	osobowe	12 349	12 349	12 346
1.4.2	bezosobowe	350	200	156
1.4.3	pozostałe	800	800	644
1.5	Składki, z tego na:	2 504	2 504	2 436
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	2 191	2 191	2 156
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	313	313	280
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	215	215	169
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	10	4
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 675	1 950	1 717
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0	10	177
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO		6	5
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	6	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0	4	172
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	21 132	21 132	21 132
1.1	- podmiotowa	21 132	21 132	21 132
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		

POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

TABELA 62

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0	320	295
1	w tym: nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne, podwyższenie wkładu pieniężnego spółki zależnej	0	320	295
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	2 400	2 400	3 459
1.1	Środki pieniężne	1 500	1 500	2 745
1.2	Należności krótkoterminowe:	200	200	116
1.3	Zapasy	700	700	598
2	Należności długoterminowe:	70	70	75
3	Zobowiązania:	1 200	1 200	1 539

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	1 500	1 500	2 303
II	DOCHODY	22 632	22 632	22 045
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	21 132	21 132	21 132
1.1	- podmiotowa	21 132	21 132	21 132
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	1 500	1 500	913
2.1	Z prowadzonej działalności	1 500	1 500	913

POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

TABELA 62

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	22 632	22 632	21 602
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	22 632	22 312	21 307
1.1	Materiały i energia	845	825	700
1.2	Usługi obce	3 894	3 619	3 393
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	13 499	13 299	12 959
1.3.1	osobowe	12 349	12 349	12 174
1.3.2	bezosobowe	350	200	154
1.3.3	pozostałe	800	750	631
1.4	Składki, z tego na:	2 504	2 504	2 416
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	2 191	2 191	2 144
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	313	313	272
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	215	215	189
1.5.1	podatek od towarów i usług (VAT)	10	30	18
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 675	1 850	1 652
2	Wydatki majątkowe	0	320	295
2.1	finansowane ze środków pozostałych: zakupy środków trwałych, oprogramowań, podwyższenie wkładu pieniężnego spółki zależnej	0	320	295
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	1 500	1 500	2 745
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	81	81	80

POLSKI INSTYTUT SPRAW MIĘDZYNARODOWYCH

TABELA 62

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	1 200	1 200	1 539

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	1 500	1 200	1 389
1.1	- depozyty overnight (O/N)	1 500	1 200	1 389
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

TABELA 63

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	99 333	99 333	125 035
1.1	Środki pieniężne	99 283	99 283	124 919
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	50	116
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	4 000	4 000	3 273
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	12 140	13 016	23 115
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	10 640	10 640	16 844
1.1	Odpis dla AOTMiT, o którym mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1a ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	0		
1.2	Opłata za przygotowanie analiz weryfikacyjnych Agencji, o których mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	10 640	10 640	16 844
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	1 000	1 876	311
4	Pozostałe przychody, w tym:	500	500	5 960
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	493	493	4 617
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	7	7	4 617
4.2	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	300	300	
4.3	Inne	50	50	1 342
III	KOSZTY OGÓŁEM	94 278	86 204	75 721
1	Koszty funkcjonowania	94 278	86 204	75 721
1.1	Amortyzacja	2 000	4 450	3 992
1.2	Materiały i energia	3 450	3 450	2 496
1.3	Usługi obce	26 723	11 723	9 835
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	45 813	46 689	44 944
1.4.1	osobowe	42 510	43 386	42 601
1.4.2	bezosobowe	3 303	3 303	2 343
1.5	Składki, z tego na:	13 774	13 824	10 091
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	7 644	7 644	7 055
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 042	1 092	1 032
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	838	838	377
1.5.5	pozostałe	4 250	4 250	1 627
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	518	568	536
1.6.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40	40	
1.6.2	opłaty na rzecz budżetu państwa	4	4	
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 000	5 500	3 827
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-82 138	-73 188	-52 607
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

TABELA 63

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-82 138	-73 188	-52 607
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	1 000		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	1 000		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	5 000	5 000	
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	19 195	30 595	75 538
1.1	Środki pieniężne	19 145	30 545	75 484
1.2	Należności krótkoterminowe:	50	50	54
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	4 000	4 000	3 978

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	99 283	99 283	124 919
II	DOCHODY	12 140	13 016	21 196
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	1 000	1 876	804
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	1 876	804
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0	82	15
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	1 000		

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

TABELA 63

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	11 140	11 140	20 392
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	500	500	4 617
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	7	7	4 617
2.2	Odpis dla AOTMiT, o którym mowa w art.31t ust.2 pkt.1a ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	0		
2.3	Opłata za przygotowanie analiz weryfikacyjnych Agencji o których mowa w art.31t ust.2 pkt.1 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych	10 640	10 640	15 775
III	WYDATKI	92 278	81 754	70 632
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0	1 876	273
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0	82	8
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE		82	8
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0	1 794	265
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			265
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	92 278	81 754	70 632
1.1	Materiały i energia	3 450	3 450	2 235
1.2	Usługi obce	26 723	11 723	8 730
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	45 813	46 689	44 639
1.3.1	osobowe	42 510	43 386	42 476
1.3.2	bezosobowe	3 303	3 303	2 163
1.4	Składki, z tego na:	13 774	13 824	10 072
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	7 644	7 644	7 055
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 042	1 092	1 006
1.4.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.4.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	838	838	384
1.4.5	pozostałe	4 250	4 250	1 627
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	518	568	501
1.5.1	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	40	40	

AGENCJA OCENY TECHNOLOGII MEDYCZNYCH I TARYFIKACJI

TABELA 63

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 000	5 500	4 454
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	19 145	30 545	75 484
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	270	270	265

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego wg wartości nominalnej, z tego:	4 000	4 000	3 978

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	19 145	30 545	74 489
1.1	- depozyty overnight (O/N)	7 000	30 545	74 489
1.2	- depozyty terminowe	12 145		
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

TABELA 64

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	278 658	463 459	463 459
1.1	Środki pieniężne	278 658	463 459	463 459
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	854 947	799 039	515 432
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	519 524	519 524	289 413
1.1	Przychody z odpisu NFZ	519 524	519 524	289 413
1.1.1	odpis z NFZ	519 524	519 524	289 413
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	279 981	208 913	150 800
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	737	559
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	893	1 283	123
5	Pozostałe przychody, w tym:	54 549	68 582	74 536
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	35 000	39 000	48 260
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	35 000	39 000	48 260
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	16 962	24 459	19 073
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 587	1 741	1 741
III	KOSZTY OGÓŁEM	819 947	760 039	464 340
1	Koszty funkcjonowania	74 853	71 553	58 484
1.1	Amortyzacja	2 587	5 123	4 371
1.2	Materiały i energia	878	908	460
1.3	Usługi obce	21 595	17 016	12 777
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	35 523	35 025	32 703
1.4.1	osobowe	24 806	24 970	23 845
1.4.2	bezosobowe	10 717	10 055	8 857
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	48	48	15
1.6	Składki, z tego na:	7 123	6 973	4 527
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	6 151	5 988	3 857
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	837	815	545
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	135	170	126
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	25	35	5
1.7.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	12	12	5
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	7 074	6 425	3 627
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	745 094	688 486	405 855
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	739 105	681 924	400 999
2.2	- środki przekazane na Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych	5 989	6 562	4 856
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	35 000	39 000	51 092
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			

AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

TABELA 64

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	35 000	39 000	51 092
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	279 981	208 913	150 800
1.1	- podmiotowa	49 341	49 341	42 586
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	230 640	159 415	108 096
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	157	118
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0	157	118
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	7 770	3 425	2 207
1	Środki na wydatki majątkowe, w tym:	7 770	3 425	2 207
1.1	Własne środki finansowe - Fundusz rezerwowy	7 770	3 425	2 207
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	1 510 819	1 669 624	802 260
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	313 658	506 804	829 250
1.1	Środki pieniężne	313 658	506 804	829 250
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	278 658	463 459	463 459
II	DOCHODY	852 360	793 916	511 061
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	279 981	208 913	150 800
1.1	- podmiotowa	49 341	49 341	42 586
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	230 640	159 415	108 096
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0	157	118

AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

TABELA 64

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0	157	118
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0	737	559
3	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	520 417	520 807	289 537
4	Pozostałe dochody, z tego:	51 962	63 459	70 165
4.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	35 000	39 000	51 092
4.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	35 000	39 000	48 260
4.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	16 962	24 459	19 073
4.3	Pozostałe przychody	0		
III	WYDATKI	825 130	758 341	462 175
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0	894	677
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0	157	118
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			118
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0	737	559
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			559
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	72 266	66 430	54 113
1.1	Materiały i energia	878	908	460
1.2	Usługi obce	21 595	17 016	12 777
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	35 523	35 025	32 703
1.3.1	osobowe	24 806	24 970	23 845
1.3.2	bezosobowe	10 717	10 055	8 857
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	48	48	15
1.5	Składki, z tego na:	7 123	6 973	4 527
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 151	5 988	3 857
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	837	815	545
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		

AGENCJA BADAŃ MEDYCZNYCH

TABELA 64

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	135	170	126
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	25	35	5
1.6.1	opłaty na rzecz budżetu państwa	12	12	5
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	7 074	6 425	3 627
2	Wydatki majątkowe	7 770	3 425	2 207
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	745 094	688 486	405 855
3.1	- środki przyznane innym podmiotom	739 105	681 924	400 999
3.2	- środki przekazane na Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych	5 989	6 562	4 856
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	305 888	499 034	829 250
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	145	145	144

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	305 888	499 034	829 250
1.1	- depozyty overnight (O/N)	270 888	460 034	829 250
1.2	- depozyty terminowe	35 000	39 000	
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 65

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU	x	x	x
1	Środki pieniężne	739 759	739 759	1 095 856
2	Inne aktywa finansowe	0		96 115
3	Należności	61 678	61 678	88 609
4	Zapasy	14 508	14 508	13 491
5	Zobowiązania, w tym:	855 532	855 532	1 079 272
5.1	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0		5 133
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 361 706	8 361 706	8 399 958
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	6 263 060	6 263 060	6 263 060
2	Odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych	5 122	5 122	5 122
3	Przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS z tego:	468 894	468 894	485 784
3.1	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne	19 245	19 245	19 392
3.2	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy, Fundusz Solidarnościowy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	131 688	131 688	130 047
3.3	- przychody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne	317 961	317 961	336 346
4	Przychody z tytułu zwrotu kosztów obsługi zadań zleconych Zakładowi do realizacji:	878 331	878 331	895 032
4.1	- rent socjalnych	179 624	179 624	187 670
4.2	- zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	10 058	10 058	7 147
4.3	- świadczeń na rzecz kombatantów	26 519	26 519	23 026
4.4	- świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS	27 478	27 478	27 004
4.5	- obsługa pozostałych zadań	634 652	634 652	650 186
5	Przychody finansowe	66 795	66 795	51 482
5.1	- odsetki	66 795	66 795	50 545
6	Pozostałe przychody	679 504	679 504	699 477
III	KOSZTY OGÓŁEM	8 792 396	8 792 396	8 246 421
1	Koszty według rodzaju	8 753 896	8 749 896	8 230 312
1.1	amortyzacja, w tym:	479 749	578 470	486 965
	- zakup wyposażenia o niskiej wartości	86	86	2
1.2	materiały i energia	272 052	244 699	174 915
1.3	usługi obce	1 644 216	1 568 848	1 290 418
1.3.1	- usługi pocztowe i bankowe	564 632	554 901	495 240
1.3.2	- usługi telekomunikacyjne	27 550	27 550	19 395
1.3.3	- usługi związane z przetwarzaniem danych	559 782	523 279	380 400
1.3.4	- pozostałe	492 252	463 118	395 383
1.4	podatki i opłaty, w tym:	27 126	27 126	19 069
1.4.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	14 359	14 359	13 010
1.4.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	3 118	3 118	2 802
1.4.3	- opłaty urzędowe	5 149	5 149	3 257
1.5	wynagrodzenia	5 139 176	5 139 176	5 134 353
1.5.1	- osobowe	5 104 796	5 104 796	5 104 305
1.5.2	- pozostałe	34 380	34 380	30 047

ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 65

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 143 319	1 146 819	1 091 645
1.6.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	847 367	847 367	824 796
1.6.2	- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	106 549	106 549	90 601
1.6.3	- świadczenia socjalne	132 953	132 953	129 513
1.6.4	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.5	- wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	23 582	27 082	25 159
1.6.6	- inne	32 868	32 868	21 575
1.7	pozostałe	48 258	44 758	32 948
2	Koszty finansowe	10 000	10 000	2 883
2.1	- obsługa długu	0		
2.2	- inne	10 000	10 000	2 883
3	Pozostałe koszty	28 500	32 500	13 226
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III +/-IV)	-430 690	-430 690	153 536
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0		
VI	WYNIK NETTO (IV - V)	-430 690	-430 690	153 536
VII	Nakłady na budowę, ulepszenie i zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	773 732	773 732	680 882
VIII	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki pieniężne	15 000	15 000	843 731
2	Inne aktywa finansowe	0		245 843
3	Należności	61 678	61 678	84 028
4	Zapasy	14 508	14 508	12 870
5	Zobowiązania, w tym:	855 532	855 532	1 000 342
5.1	- z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0		6 333

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
	ZOBOWIĄZANIA	855 532	855 532	1 000 342
1	Inne, w tym:	855 532	855 532	1 000 342
1.1	wymagalne	0		30
1.2	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0		6 333
	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	45 000	45 000	43 793

ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 65

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU:	739 759	739 759	1 095 856
II	DOCHODY	8 361 706	8 361 706	8 368 735
1	Odpis z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych	6 263 060	6 263 060	6 263 060
2	Odpis z Funduszu Emerytur Pomostowych	5 122	5 122	5 122
3	Dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS z tego:	468 894	468 894	494 010
3.1	- dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek na otwarte fundusze emerytalne	19 245	19 245	19 392
3.2	- dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek na Fundusz Pracy, Fundusz Solidarnościowy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	131 688	131 688	130 047
3.3	- dochody z tytułu poboru i dochodzenia składek na ubezpieczenie zdrowotne	317 961	317 961	344 572
4	Dochody z tytułu zwrotu kosztów obsługi zadań zleconych Zakładowi do realizacji:	878 331	878 331	889 105
4.1	- rent socjalnych	179 624	179 624	187 670
4.2	- zasiłków i świadczeń przedemerytalnych	10 058	10 058	7 180
4.3	- świadczeń na rzecz kombatantów	26 519	26 519	23 124
4.4	- świadczeń zbiegowych realizowanych przez KRUS	27 478	27 478	26 827
4.5	- obsługa pozostałych zadań	634 652	634 652	644 303
5	Dochody finansowe	66 795	66 795	46 187
5.1	- odsetki	66 795	66 795	46 148
6	Pozostałe dochody	679 504	679 504	671 250
III	WYDATKI	9 027 593	9 027 593	8 482 971
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Zakup wyposażenia o niskiej wartości	86	86	7
2	Materiały i energia	265 692	261 648	178 328
2.1	usługi obce	1 620 337	1 528 581	1 279 526
2.1.1	- usługi pocztowe i bankowe	564 632	554 901	485 980
2.1.2	- usługi telekomunikacyjne	27 550	27 550	19 367
2.1.3	- usługi związane z przetwarzaniem danych	536 298	471 732	370 049
2.1.4	- pozostałe	491 857	474 398	404 129

ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH

TABELA 65

Część C. Dane w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.2	podatki i opłaty, w tym:	27 126	27 126	18 844
2.2.1	- podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	14 359	14 359	13 028
2.2.2	- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	3 118	3 118	2 467
2.2.3	- opłaty urzędowe	5 149	5 149	3 350
2.3	wynagrodzenia	5 115 300	5 115 300	5 097 017
2.3.1	- osobowe	5 080 920	5 080 920	5 067 140
2.3.2	- pozostałe	34 380	34 380	29 877
2.4	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 138 562	1 142 062	1 104 459
2.4.1	- składki na ubezpieczenie społeczne	843 324	843 324	836 272
2.4.2	- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	105 963	105 963	92 004
2.4.3	- świadczenia socjalne	132 953	132 953	129 510
2.4.4	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
2.4.5	- wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	23 454	26 954	24 812
2.4.6	- inne	32 868	32 868	21 861
2.5	pozostałe	48 258	44 758	32 899
3	Wydatki finansowe	10 000	10 000	2 987
3.1	- obsługa długu	0		
3.2	- inne	10 000	10 000	2 987
4	Pozostałe wydatki	28 500	34 100	14 805
5	Wydatki majątkowe	773 732	863 932	754 097
IV	WYNIK (II-III)	-669 538	-669 538	-114 236
	Kasowo zrealizowane przychody:			250 000
1	Zbycie skarbowych papierów wartościowych			250 000
	Kasowo zrealizowane rozchody:			387 889
1	Nabycie skarbowych papierów wartościowych			387 889
V	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU	15 000	15 000	843 731

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej	855 532	855 532	1 000 342
1	Papiery wartościowe	0		
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	0		
	- sektora finansów publicznych	0		
	- pozostałych	0		
3	Depozyty	0		
4	Inne w tym:	855 532	855 532	1 000 342
4.1	zobowiązania wymagalne	0		30
4.2	z tytułu odsetek za nieprzekazane składki do otwartych funduszy emerytalnych	0		6 333

POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

TABELA 66

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	24 254	24 254	31 228
1.1	Środki pieniężne	22 754	22 754	28 170
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 500	1 500	2 957
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	1 027	1 027	1 257
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	41 850	41 850	45 189
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	40 760	40 760	43 370
1.1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	40 760	40 760	43 370
1.1.1	Przychody z opłaty z tytułu nadzoru	40 640	40 640	43 151
1.1.2	Przychody z opłaty z tytułu wpisu na listę firm audytorskich	120	120	219
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	1 090	1 090	1 819
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 000	1 000	1 294
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 000	1 000	1 294
3.2	odsetki z tytułu nieterminowej płatności	10	10	127
3.3	inne	80	80	398
III	KOSZTY OGÓŁEM	53 020	53 020	43 641
1	Koszty funkcjonowania	48 200	48 200	40 443
1.1	Amortyzacja	1 214	1 214	716
1.2	Materiały i energia	584	584	503
1.3	Usługi obce	4 552	4 552	3 409
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	31 270	31 270	28 421
1.4.1	osobowe	29 098	29 098	26 837
1.4.2	bezosobowe	1 884	1 884	1 350
1.4.3	pozostałe	288	288	234
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 744	1 744	1 252
1.6	Składki, z tego na:	7 015	7 015	5 168
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	5 307	5 307	4 074
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	768	768	515
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	940	940	578
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	57	57	5
1.7.1	inne	57	57	5
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	1 764	1 764	969
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	4 820	4 820	3 198
2.1	środki przekazane na rzecz PIBR	4 820	4 820	3 198
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-11 170	-11 170	1 548
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-11 170	-11 170	1 548

POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

TABELA 66

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	960	960	946
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	12 485	12 485	37 090
1.1	Środki pieniężne	11 197	11 197	28 522
1.2	Należności krótkoterminowe:	1 150	1 150	8 374
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	800	800	5 630

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	22 754	22 754	28 170
II	DOCHODY	41 850	41 850	44 822
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		

POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

TABELA 66

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	41 850	41 850	44 822
2.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 000	1 000	1 294
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 000	1 000	1 294
2.2	Przychody z opłaty z tytułu nadzoru i opłaty z tytułu wpisu na listę firm audytorskich	40 760	40 760	43 048
2.3	odsetki od nieterminowej płatności	10	10	124
2.4	inne	80	80	356
III	WYDATKI	53 207	53 207	44 471
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	47 427	47 427	39 437
1.1	Materiały i energia	584	584	503
1.2	Usługi obce	4 602	4 602	3 259
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	31 270	31 270	28 424
1.3.1	osobowe	29 098	29 098	26 632
1.3.2	bezosobowe	1 884	1 884	1 558
1.3.3	pozostałe	288	288	234
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 134	2 134	1 252
1.5	Składki, z tego na:	7 016	7 016	5 147
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	5 307	5 307	4 054
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	768	768	515
1.5.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	941	941	578
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	57	57	5
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	1 764	1 764	847
2	Wydatki majątkowe	960	960	946
3	Wydatki na realizację zadań, w tym:	4 820	4 820	4 087

POLSKA AGENCJA NADZORU AUDYTOWEGO

TABELA 66

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
3.1	- środki przekazane na rzecz PIBR	4 820	4 820	4 087
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	11 397	11 397	28 522
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	130	130	118

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	11 197	11 197	28 423
1.1	- depozyty overnight (O/N)	697	697	28 373
1.2	- depozyty terminowe	10 500	10 500	50
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

RZECZNIK FINANSOWY

TABELA 67

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	15 030	19 868	19 868
1.1	Środki pieniężne	15 000	19 103	19 103
1.2	Należności krótkoterminowe:	30	765	765
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	9 200	4 182	4 182
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	61 000	67 262	67 495
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	61 000	67 262	67 495
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 000	1 688	1 879
III	KOSZTY OGÓŁEM	61 000	67 262	66 673
1	Koszty funkcjonowania	60 850	67 112	66 581
1.1	Amortyzacja	280	250	218
1.2	Materiały i energia	1 549	688	635
1.3	Usługi obce	15 331	15 110	14 911
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	33 848	37 412	37 405
1.4.1	osobowe	33 640	37 300	37 296
1.4.2	bezosobowe	208	112	109
1.5	Składki, z tego na:	7 037	7 254	7 018
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	6 032	6 120	5 931
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	829	834	813
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	176	300	274
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	400	135	131
1.7	Pozostałe koszty funkcjonowania	2 405	6 263	6 263
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
3	Pozostałe koszty, w tym:	150	150	92
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		822
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		822
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		

RZECZNIK FINANSOWY

TABELA 67

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	280	78	78
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	15 030	19 469	23 397
1.1	Środki pieniężne	15 000	19 398	23 301
1.2	Należności krótkoterminowe:	30	71	96
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	5 607	5 607	4 813

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	15 030	19 103	19 103
II	DOCHODY	61 000	67 262	67 131
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	61 000	67 262	67 131
2.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	1 000	1 688	1 879
2.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	61 000	65 574	65 252

RZECZNIK FINANSOWY

TABELA 67

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	61 000	66 967	62 933
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	60 570	66 799	62 826
1.1	Materiały i energia	1 549	748	501
1.2	Usługi obce	15 331	15 110	14 883
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	33 848	37 412	37 334
1.3.1	osobowe	33 640	37 300	37 228
1.3.2	bezosobowe	208	112	106
1.4	Składki, z tego na:	7 037	7 254	6 849
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	6 032	6 120	5 801
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	829	834	802
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	176	300	246
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	400	135	133
1.6	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	2 405	6 140	3 126
2	Wydatki majątkowe	280	78	54
3	Pozostałe wydatki	150	90	53
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	15 030	19 398	23 301
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	215	224	205

RZECZNIK FINANSOWY

TABELA 67

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów	18 352	19 398	23 301
1.1	- depozyty overnight (O/N)	18 352	19 398	23 301
2	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
2.1	- otrzymane nieodpłatnie			

AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

TABELA 68

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		61
1.1	Środki pieniężne	0		7
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		54
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		57
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 879	11 379	11 146
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	11 819	11 319	11 119
3	Pozostałe przychody, w tym:	60	60	26
3.1	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	60	60	26
III	KOSZTY OGÓŁEM	11 879	11 379	11 148
1	Koszty funkcjonowania	11 879	11 379	11 148
1.1	Amortyzacja	60	60	26
1.2	Materiały i energia	70	770	764
1.3	Usługi obce	2 400	2 884	2 848
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	7 598	6 312	6 299
1.4.1	osobowe	2 748	1 764	1 751
1.4.2	bezosobowe	4 850	4 548	4 548
1.5	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10	10	
1.6	Składki, z tego na:	1 006	508	482
1.6.1	ubezpieczenie społeczne	950	450	430
1.6.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50	52	52
1.6.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	6	6	
1.7	Podatki i opłaty, w tym:	9	9	
1.7.1	podatek od towarów i usług (VAT)	9	9	
1.8	Pozostałe koszty funkcjonowania	726	826	729
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		-2
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		-2
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	11 819	11 319	11 119
1.1	- podmiotowa	11 319	11 319	11 119
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	500		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		

AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

TABELA 68

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		22
1.1	Środki pieniężne	0		5
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		17
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		166

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	0		7
II	DOCHODY	11 819	11 319	11 119
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	11 819	11 319	11 119
1.1	- podmiotowa	11 319	11 319	11 119
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	500		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
1.10	- na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	0		
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	0		

AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

TABELA 68

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III	WYDATKI	11 819	11 319	11 121
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	11 819	11 319	11 121
1.1	Materiały i energia	70	770	764
1.2	Usługi obce	2 400	2 884	2 848
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	7 598	6 312	6 299
1.3.1	osobowe	2 748	1 764	1 751
1.3.2	bezosobowe	4 850	4 548	4 548
1.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10	10	
1.5	Składki, z tego na:	1 006	508	482
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	950	450	430
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50	52	52
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	6	6	
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	9	9	
1.6.1	podatek od towarów i usług (VAT)	9	9	
1.7	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	726	826	729
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		5
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	20	8	8

AKADEMIA KOPERNIKAŃSKA

TABELA 68

Część C. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.1	Zobowiązania wymagalne	0		

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie	0		

INSTYTUT ROZWOJU JĘZYKA POLSKIEGO IM. ŚW. MAKSYMILIANA MARII KOLBEGO

TABELA 69

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		
1.1	Środki pieniężne	0		
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	92 400	92 400	84 592
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	92 400	92 400	84 592
III	KOSZTY OGÓŁEM	92 400	92 400	84 658
1	Koszty funkcjonowania	17 925	17 925	12 333
1.1	Amortyzacja	0		63
1.2	Materiały i energia	1 500	1 500	693
1.3	Usługi obce	4 500	4 500	3 216
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	5 585	5 585	5 570
1.4.1	osobowe	5 377	5 377	5 362
1.4.2	bezosobowe	208	208	208
1.5	Składki, z tego na:	996	996	1 024
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	860	860	885
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115	115	126
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.5.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21	21	14
1.6	Pozostałe koszty funkcjonowania	5 344	5 344	1 767
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	74 475	74 475	72 325
2.1	- środki przekazane innym podmiotom	74 475	74 475	72 325
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	0		-65
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	0		-65
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	92 400	92 400	84 592
1.1	- podmiotowa	17 925	17 925	12 268
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	74 475	74 475	72 325
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		

INSTYTUT ROZWOJU JĘZYKA POLSKIEGO IM. ŚW. MAKSYMILIANA MARII KOLBEGO

TABELA 69

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	74 475	74 475	72 325
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	0		
1.1	Środki pieniężne	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU			
II	DOCHODY	92 400	92 400	84 592
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	92 400	92 400	84 592
1.1	- podmiotowa	17 925	17 925	12 268
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	74 475	74 475	72 325
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
III	WYDATKI	92 400	92 400	84 592
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			

INSTYTUT ROZWOJU JĘZYKA POLSKIEGO IM. ŚW. MAKSYMILIANA MARII KOLBEGO

TABELA 69

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	17 925	17 925	12 268
1.1	Materiały i energia	1 500	1 500	699
1.2	Usługi obce	4 500	4 500	3 241
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	5 585	5 585	5 568
1.3.1	osobowe	5 377	5 377	5 360
1.3.2	bezosobowe	208	208	208
1.4	Składki, z tego na:	996	996	989
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	860	860	860
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115	115	115
1.4.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	21	21	14
1.5	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	5 344	5 344	1 771
2	Wydatki na realizację zadań, w tym:	74 475	74 475	72 325
2.1	- środki przyznane innym podmiotom	74 475	74 475	72 325
3	Zwroty niewykorzystanych dotacji z budżetu państwa przyznanych w latach ubiegłych			1 687
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	0		
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	35	35	31

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ REZERWY DEMOGRAFICZNEJ

TABELA 70

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	69 615	69 615	41 490
1.1	Środki pieniężne	50	50	8
1.2	Należności krótkoterminowe:	69 565	69 565	41 482
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		41 482
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	16 504 268	16 504 268	16 504 268
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	16 504 268	16 504 268	16 504 268
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	16 504 268	16 504 268	16 504 268
3	Zobowiązania:	90	90	129
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	90	90	
4	Ulokowane środki finansowe	54 708 351	54 708 351	53 806 304
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 941 879	7 941 879	10 326 609
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
1.1	Przychody netto ze sprzedaży produktów sprzedanych NFZ	0		
1.2	Przychody z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki otrzymane z Unii Europejskiej	0		
4	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 462 896	4 462 896	4 321 614
5	Pozostałe przychody, w tym:	2 478 983	3 478 983	6 004 994
5.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 794 167	2 609 846	1 944 842
5.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	0		
5.2	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych	0		4
5.3	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	0		
5.4	Wpływy z dywidend	256 806	441 127	402 375
5.5	Wynik z wyceny papierów wartościowych	428 010	428 010	3 656 781
5.6	Przychody z prywatyzacji	0		993
III	KOSZTY OGÓŁEM	3 839	3 839	1 935
1	Koszty funkcjonowania	0		
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Składki, z tego na:	0		
1.2.1	ubezpieczenie społeczne	0		
1.2.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0		
1.2.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	3 839	3 839	1 935
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	6 938 040	7 938 040	10 324 674

FUNDUSZ REZERWY DEMOGRAFICZNEJ

TABELA 70

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	6 938 040	7 938 040	10 324 674
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	74 432	74 432	55 558
1.1	Środki pieniężne	50	50	10
1.2	Należności krótkoterminowe:	74 382	74 382	55 548
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		55 548
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	16 504 268	16 504 268	16 504 268
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	16 504 268	16 504 268	16 504 268
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	16 504 268	16 504 268	16 504 268
3	Zobowiązania:	90	90	161
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	90	90	
4	Ulokowane środki finansowe	61 641 574	62 641 574	64 116 942

FUNDUSZ REZERWY DEMOGRAFICZNEJ

TABELA 70

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	50	50	8
II	DOCHODY	6 509 052	7 509 052	6 720 313
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	4 458 079	4 458 079	4 307 548
3	Pozostałe dochody, z tego:	2 050 973	3 050 973	2 412 765
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	1 794 167	2 609 846	2 010 386
3.2	Wpływy z dywidend	256 806	441 127	402 375
3.3	Środki otrzymane od jednostek spoza sektora finansów publicznych			4
III	WYDATKI	3 839	3 839	1 903
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na realizację zadań, w tym:	3 839	3 839	1 903
1.1	Koszty działalności	3 839	3 839	1 903
IV	Kasowo zrealizowane przychody	0		993

FUNDUSZ REZERWY DEMOGRAFICZNEJ

TABELA 70

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Przychody z prywatyzacji	0		993
2	Przychody ze spłat kredytów i pożyczek	0		
V	Kasowo zrealizowane rozchody	6 505 213	7 505 213	6 719 402
1	Nabycie aktywów finansowych	6 505 213	7 505 213	6 719 402
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	50	50	10
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty			

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			48 929 110
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ SKŁADKOWY UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO ROLNIKÓW

TABELA 71

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	744 463	853 586	893 099
1.1	Środki pieniężne	744 463	819 441	819 441
1.2	Należności krótkoterminowe:	0	253 686	73 658
1.2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
1.2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
1.3	Zapasy	0		
2	Należności długoterminowe:	50 000		
2.1	z tytułu udzielonych pożyczek	0		
2.2	od jednostek sektora finansów publicznych	0		
3	Zobowiązania:	31 000	219 541	39 514
3.1	z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	0		
3.2	wymagalne	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	778 260	1 006 488	942 806
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	734 760	955 188	876 981
1.1	Przychody ze składek na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie	734 760	955 188	876 981
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Pozostałe przychody, w tym:	43 500	51 300	65 825
3.1	Odsetki (np. z tytułu udzielonych pożyczek), w tym:	2 000	2 000	512
3.1.1	Odsetki od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych	2 000	2 000	512
3.2	Odsetki od lokat	23 000	23 000	30 522
3.3	Przychody z najmu/dzierżawy nieruchomości	8 000	8 000	10 688
3.4	Odsetki z tytułu zwłoki w opłacaniu składek	8 000	8 000	7 342
3.5	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń	2 300	2 300	2 356
3.6	Pozostałe	200	8 000	14 406
III	KOSZTY OGÓŁEM	884 682	1 170 502	974 288
1	Koszty funkcjonowania	38 590	119 090	107 831
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Materiały i energia	300	300	122
1.3	Usługi obce	27 014	107 514	97 409
1.4	Wynagrodzenia, z tego:	8 476	8 476	7 891
1.4.1	osobowe	8 300	8 300	7 728
1.4.2	bezosobowe	88	88	79
1.4.3	pozostałe	88	88	84
1.5	Składki, z tego na:	1 600	1 600	1 407
1.5.1	ubezpieczenie społeczne	1 450	1 450	1 257
1.5.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150	150	150
1.5.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.6	Podatki i opłaty, w tym:	1 200	1 200	1 002
1.6.1	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 200	1 200	1 002
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	846 092	1 051 412	866 456
2.1	Jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków	72 940	101 042	78 488
2.2	Zasiłki chorobowe	526 000	657 500	572 380

FUNDUSZ SKŁADKOWY UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO ROLNIKÓW

TABELA 71

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
2.3	Odpis na zasiłki macierzyńskie	46 354	46 354	36 238
2.4	Odpis na fundusz administracyjny	84 184	112 995	84 184
2.5	Odpis na fundusz prewencji i rehabilitacji	45 599	61 206	45 599
2.6	Wsparcie działań organizacji społecznych działających na rzecz rolników i członków ich rodzin	43 000	44 300	37 568
2.7	Ubezpieczenie (NNW0 dzieci rolników	21 000	21 000	12 000
2.8	Rozwój ubezpieczeń wzajemnych	7 015	7 015	
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	-106 422	-164 014	-31 482
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			665
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	-106 422	-164 014	-32 147
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	183 152	227 570	166 021
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	638 041	689 572	861 618
1.1	Środki pieniężne	638 041	654 572	794 405
2	Należności długoterminowe:	50 000	245 000	
3	Zobowiązania:	31 000	210 000	32 770

FUNDUSZ SKŁADKOWY UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO ROLNIKÓW

TABELA 71

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	744 463	819 441	819 441
II	DOCHODY	767 412	992 636	933 707
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Pozostałe dochody, z tego:	767 412	992 636	933 707
2.1	Przychody ze składek na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie	727 412	945 636	883 612
2.2	Odsetki od papierów wartościowych	1 800	1 800	758
2.3	Odsetki od lokat	20 800	20 800	27 777
2.4	Przychody z najmu/dzierżawy nieruchomości	7 800	7 800	10 688
2.5	Odsetki z tytułu zwłoki w opłacaniu składek	7 700	7 700	7 936
2.6	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń	1 800	1 800	2 911
2.7	Pozostałe	100	7 100	27
III	WYDATKI	884 682	1 170 502	958 744
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	38 590	119 090	103 222
1.1	Materiały i energia	300	300	122
1.2	Usługi obce	27 010	107 510	93 263

FUNDUSZ SKŁADKOWY UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO ROLNIKÓW

TABELA 71

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.3	Wynagrodzenia, z tego:	8 480	8 480	7 429
1.3.1	osobowe	8 300	8 300	7 275
1.3.2	bezosobowe	92	92	79
1.3.3	pozostałe	88	88	75
1.4	Składki, z tego na:	1 600	1 600	1 407
1.4.1	ubezpieczenie społeczne	1 450	1 450	1 257
1.4.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150	150	150
1.5	Podatki i opłaty, w tym:	1 200	1 200	1 001
1.5.1	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	1 200	1 200	1 001
2	Wydatki na realizację zadań, w tym:	846 092	1 051 412	855 522
2.1	- środki przyznane innym podmiotom	176 137	220 555	164 531
2.2	Jednorazowe zasiłki z tytułu wypadków	72 940	101 042	78 488
2.3	Zasiłki chorobowe	526 000	657 500	563 153
2.4	Wsparcie działań organizacji społecznych działających na rzecz rolników i członków ich rodzin	43 000	44 300	37 349
2.5	Ubezpieczenie (NNW) dzieci rolników	21 000	21 000	12 000
2.6	Rozwój ubezpieczeń wzajemnych	7 015	7 015	
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	627 193	641 575	794 405
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty	41	41	39

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

FUNDUSZ MOTYWACYJNY KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

TABELA 72

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN NA POCZĄTEK ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	212	212	677
1.1	Środki pieniężne	212	212	676
1.2	Należności krótkoterminowe:	0		1
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:	0		
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	28 546	28 546	28 534
1	Przychody z prowadzonej działalności, z tego:	0		
2	Dotacje i subwencje z budżetu państwa	0		
3	Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych	28 061	28 061	28 061
4	Pozostałe przychody, w tym:	485	485	473
4.1	Pozostałe przychody	485	485	473
III	KOSZTY OGÓŁEM	28 273	28 273	28 081
1	Koszty funkcjonowania	28 273	28 273	28 081
1.1	Amortyzacja	0		
1.2	Wynagrodzenia, z tego:	23 566	23 566	23 565
1.2.1	osobowe	23 566	23 566	23 565
1.3	Składki, z tego na:	4 696	4 675	4 487
1.3.1	ubezpieczenie społeczne	4 051	4 051	3 974
1.3.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	577	544	438
1.3.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	0		
1.3.4	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68	80	75
1.4	Pozostałe koszty funkcjonowania	11	32	29
2	Koszty realizacji zadań, w tym:	0		
IV	WYNIK BRUTTO (poz. II - III)	273	273	453
V	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO			
VI	WYNIK NETTO (poz. IV - V)	273	273	453
VII	DOTACJE I SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA	x	x	x
1	Dotacje i subwencje ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		

FUNDUSZ MOTYWACYJNY KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

TABELA 72

Część A Plan finansowy w układzie memoriałowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1.9	- na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
VIII	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne)	0		
IX	ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM	0		
X	STAN NA KONIEC ROKU:	x	x	x
1	Środki obrotowe, w tym:	485	485	1 131
1.1	Środki pieniężne	485	485	1 131
1.2	Należności krótkoterminowe	0		
2	Należności długoterminowe:	0		
3	Zobowiązania:			

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU	212	212	676
II	DOCHODY	28 546	28 546	28 534
1	Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem, z tego:	0		
1.1	- podmiotowa	0		
1.2	- przedmiotowa	0		
1.3	- celowa	0		
1.4	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - bieżące	0		
1.4.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.5	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków UE - majątkowe	0		
1.5.1	w tym na współfinansowanie	0		
1.6	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - bieżące	0		
1.6.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.7	- celowa na finansowanie projektów z udziałem środków EFTA - majątkowe	0		
1.7.1	w tym: na współfinansowanie	0		
1.8	- subwencje	0		
1.9	- dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0		
2	Środki otrzymane od innych jednostek sektora finansów publicznych	28 061	28 061	28 061
3	Pozostałe dochody, z tego:	485	485	473
3.1	Pozostałe dochody	485	485	473
III	WYDATKI	28 273	28 273	28 081
	w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0		
III.1	Współfinansowanie krajowe w ramach projektów UE i EFTA	0		

FUNDUSZ MOTYWACYJNY KASA ROLNICZEGO UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO

TABELA 72

Część B Plan finansowy w układzie kasowym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
III.F	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów UE			
III.G	- współfinansowanie krajowe z BP w ramach projektów EFTA			
III.H	- współfinansowanie krajowe z innych źródeł w ramach projektów UE			
III.2	Finansowanie z UE i EFTA	0		
III.A	- finansowanie z UE pochodzące z BP			
III.B	- finansowanie z UE pochodzące z BŚE			
III.C	- finansowanie z EFTA pochodzące z BP			
III.D	- finansowanie z EFTA pochodzące z BŚE			
III.3	Finansowanie zadań w ramach KPO - część grantowa	0		
1	Wydatki na funkcjonowanie, z tego:	28 273	28 273	28 081
1.1	Wynagrodzenia, z tego:	23 566	23 566	23 565
1.1.1	osobowe	23 566	23 566	23 565
1.2	Składki, z tego na:	4 696	4 675	4 487
1.2.1	ubezpieczenie społeczne	4 051	4 051	3 974
1.2.2	Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	577	544	438
1.2.3	Wpłaty na pracownicze plany kapitałowe	68	80	75
1.3	Pozostałe wydatki na funkcjonowanie	11	32	29
IV	Kasowo zrealizowane przychody			
V	Kasowo zrealizowane rozchody			
VI	STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA KONIEC ROKU (I+II-III+IV-V)	485	485	1 130
VII	Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty			

Część D. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2025		
		plan wg ustawy budżetowej	plan po zmianach	wykonanie
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
1	Skarbowe papiery wartościowe, w tym:			
1.1	- otrzymane nieodpłatnie			

WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH ORAZ BUDŻETU PAŃSTWA W ROKU 2025 W ZAKRESIE PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH ORAZ PROGRAMÓW EUROPEJSKIEJ WSPÓŁPRACY TERYTORIALNEJ (INTERREG)

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2025		Wykonanie w roku 2025		Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020			71 899	2 450				71 379	2 646	3 831	71 379	2 646	3 830
Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014 - 2020			68 461					68 185		4 986	68 185		4 986
Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014 - 2020			763					763		1	763		1
Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014 - 2020			207 525	768				207 530	768	12 821	207 485	768	12 820
Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020			18 977					19 064		685	18 977		685
Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020			282 875					282 875		3 825	282 875		3 820
Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020			191					191			191		

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2025		Wykonanie w roku 2025		Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 - 2020			546					546			546		
Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014 - 2020			1 933					1 914			1 914		
Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014 - 2020			44					44			44		
Ogółem: Regionalne Programy Operacyjne 2014 - 2020	**0**	**0**	**653 214**	**3 218**	**0**	**0**	**0**	**652 492**	**3 414**	**26 149**	**652 360**	**3 414**	**26 141**
Europejski Instrument Sąsiedztwa 2014 - 2020				25									
Europejska Współpraca Terytorialna 2014 - 2020				72									
Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014 - 2020			272 455		135 292		23 875	272 487		14 621	272 455		14 621
Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014 - 2020			21 218					22 240			21 218		

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2025		Wykonanie w roku 2025		Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020			1 851					1 851			1 851		
Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014 - 2020			13 788					16 081			13 788		
Instrument "Łącząc Europę"			318 448		151 652		27 172	318 448		280 808	318 448		279 626
Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 - 2020			29	291				30	98	52	29	84	46
Ogółem perspektywa finansowa UE 2014 - 2020	**0**	**0**	**1 281 003**	**3 606**	**286 944**	**0**	**51 047**	**1 283 629**	**3 512**	**321 630**	**1 280 148**	**3 498**	**320 434**
Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007 - 2013			186					186		205	186		203
Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013			278					278			278		
Ogółem perspektywa finansowa UE 2007 - 2013	**0**	**0**	**464**	**0**	**0**	**0**	**0**	**464**	**0**	**205**	**464**	**0**	**203**
Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	1 431 786	89 091	984 500	66 536	1 425 931	89 091	204 196	1 390 506	83 808	209 631	1 318 205	66 536	172 978

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2025		Wykonanie w roku 2025		Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	858 562	66 523	576 231	13 745	851 035	66 523	33 578	1 050 412	63 877	58 363	958 947	62 508	54 478
Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	901 814	92 226	684 461	96 806	898 137	92 226	45 104	1 118 427	81 836	61 488	1 096 627	81 828	57 221
Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	490 529	42 107	287 062	24 776	488 526	42 107	19 497	445 349	41 422	19 851	381 858	39 629	19 075
Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	1 425 513	115 965	769 107	72 636	1 408 901	115 965	68 496	1 175 877	103 587	60 686	1 019 617	96 220	50 985
Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	1 413 763	121 275	846 583	15 661	1 407 978	121 275	88 760	1 493 405	114 696	90 021	1 365 569	103 015	62 458
Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	987 003	75 000	606 820	40 944	982 973	75 000	89 426	929 048	75 000	70 949	887 551	72 935	46 598
Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	416 581	45 233	182 161	41 129	414 878	45 233	18 154	336 990	36 125	27 238	270 027	34 098	16 516
Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	1 026 897	105 521	1 042 999	6 190	1 022 706	105 521	47 746	1 583 965	84 435	44 072	1 455 204	73 564	37 457

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2025		Wykonanie w roku 2025		Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	535 754	44 400	448 480	8 359	533 565	44 400	39 112	757 095	43 568	38 747	704 453	40 440	28 018
Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	875 599	59 500	488 223	15 348	872 014	59 500	42 648	813 131	62 306	48 348	749 325	59 525	42 654
Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	2 421 034	172 452	1 844 435	136 713	2 411 133	172 452	130 905	2 565 305	143 512	160 265	2 400 134	136 713	145 420
Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	530 641	55 206	355 110	15 335	517 410	55 206	27 059	562 318	59 464	27 552	517 214	54 331	25 255
Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	694 840	68 893	383 918	15 397	691 998	68 893	30 191	688 970	73 160	25 793	650 732	62 463	20 884
Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 247 502	71 000	533 785	61 748	1 240 792	71 000	152 970	916 730	65 465	148 721	842 327	61 748	126 362
Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	795 786	49 685	572 900	29 221	792 536	49 685	53 925	927 913	49 685	47 700	858 077	43 264	16 130
Ogółem Programy Regionalne 2021 – 2027	**16 053 604**	**1 274 077**	**10 606 776**	**660 544**	**15 960 513**	**1 274 077**	**1 091 767**	**16 755 443**	**1 181 946**	**1 139 427**	**15 475 870**	**1 088 818**	**922 489**
Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	1 092 134	5 884	636 280	3 895	440 814	5 884	141 934	970 815	6 463	207 924	970 729	4 838	207 093

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2025		Wykonanie w roku 2025		Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Interreg 2021-2027		59 727		23 988		53 445	25 461		57 213	22 406		49 603	19 250
Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	2 305 764	145 368	2 161 082	122 978	2 296 472	145 368	37 001	3 095 309	145 174	36 951	2 639 034	116 476	29 649
Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	9 797 394	217 003	12 531 317	265 353	9 234 666	217 003	666 346	16 015 926	214 639	821 517	14 944 196	185 262	679 649
Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	1 002 157	41 159	1 066 248	14 650	1 158 194	41 159	19 609	1 666 291	40 513	46 550	1 652 475	34 666	39 905
Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 788 526	35 937	603 670	8 307	1 180 033	35 937	162 930	1 191 752	37 314	196 789	926 286	31 373	165 164
Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 309 408	103 220	1 484 855	16 501	2 541 104	103 220	497 600	2 666 376	99 691	527 789	2 153 374	73 666	349 396
Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		517 679		297 223		517 679	131 789		516 636	131 162		417 126	106 110
Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027	244 356	16 238	258 394	4 377	78 797	16 238	10 566	354 734	16 238	41 182	354 645	14 406	41 006
Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	205 493	26 094	225 485	21 777	133 853	26 094	68 532	358 850	25 996	164 917	342 311	22 396	156 263
Ogółem Perspektywa Finansowa UE 2021 - 2027	**34 798 836**	**2 442 386**	**29 574 108**	**1 439 593**	**33 024 446**	**2 436 104**	**2 853 535**	**43 075 498**	**2 341 823**	**3 336 614**	**39 458 921**	**2 038 629**	**2 715 973**

Tabela 1. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Nazwa Programu	Dochody				Wydatki								
	Plan na rok 2025		Wykonanie w roku 2025		Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Dochody budżetu środków europejskich - cz. 87	dochody budżetu państwa - cz. 77	Wydatki z budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa **)		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki z budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
						Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie		Finansowanie	Współfinansowanie
Mechanizm Finansowy EOG 2014 - 2021	17 224	7 661	1 834	4 890	17 224	7 661	3 595	8 045	5 469	2 663	6 741	4 890	874
Norweski Mechanizm Finansowy 2014 - 2021	8 821	7 964	8 682	4 892	8 821	7 964	1 393	9 893	6 391	1 214	8 549	4 891	799
Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			1 224	4 155			11 821	1 260	12 312	3 408	1 224	9 922	1 909
Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	42 964	3 739	14 845	2 822	17 185	8 458	4 300	21 077	8 867	4 944	19 754	6 813	4 488
Ogółem: EFTA	**69 009**	**19 364**	**26 586**	**16 759**	**43 230**	**24 083**	**21 109**	**40 274**	**33 039**	**12 229**	**36 268**	**26 516**	**8 069**
Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	52 175 622		22 798 716		52 175 622			22 798 716	14 631		22 798 716	13 911	
Ogółem: KPO - część grantowa	**52 175 622**	**0**	**22 798 716**	**0**	**52 175 622**	**0**	**0**	**22 798 716**	**14 631**	**0**	**22 798 716**	**13 911**	**0**
Wspólna polityka rolna	22 846 406	1 083 984	22 398 009	1 085 669	16 723 914	436 413	3 025 423	25 937 081	614 228	4 640 751	25 932 561	562 974	4 500 211
Ogółem: WPR	**22 846 406**	**1 083 984**	**22 398 009**	**1 085 669**	**16 723 914**	**436 413**	**3 025 423**	**25 937 081**	**614 228**	**4 640 751**	**25 932 561**	**562 974**	**4 500 211**
Ogółem programy	**109 889 873**	**3 545 734**	**76 078 885**	**2 545 627**	**102 254 156**	**2 896 600**	**5 951 114**	**93 135 661**	**3 007 234**	**8 311 428**	**89 507 079**	**2 645 528**	**7 544 890**

*) Wydatki planowane na rok 2025 były zwiększane z rezerw celowych budżetu środków europejskich poz. 98 i 99. Natomiast w zakresie Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa cała kwota ujęta była w rezerwie celowej budżetu środków europejskich poz. 97.

**) Wydatki planowane na rok 2025 były zwiększane z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 8.

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
15/02	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				1 219		310	958		244
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**1 219**	**0**	**310**	**958**	**0**	**244**
15/03	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				738		188	557		142
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**738**	**0**	**188**	**557**	**0**	**142**
15/04	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				1 000		254	816		208
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**1 000**	**0**	**254**	**816**	**0**	**208**
15/05	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				748		190	566		144
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**748**	**0**	**190**	**566**	**0**	**144**
15/06	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				748		190	566		144
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**748**	**0**	**190**	**566**	**0**	**144**
15/07	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				738		188	557		142
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**738**	**0**	**188**	**557**	**0**	**142**
15/08	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				738		188	557		142
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**738**	**0**	**188**	**557**	**0**	**142**
15/09	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				738		188	557		142
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**738**	**0**	**188**	**557**	**0**	**142**
15/10	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				738		188	557		142
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**738**	**0**	**188**	**557**	**0**	**142**
15/11	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	18 759		4 775	9 040		2 302	8 678		2 209
Ogółem		**18 759**	**0**	**4 775**	**9 040**	**0**	**2 302**	**8 678**	**0**	**2 209**

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
15/12	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				738		188	557		142
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**738**	**0**	**188**	**557**	**0**	**142**
16	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	31 770	3 410	6 496	45 386	3 410	8 971	36 623	2 625	6 852
Ogółem		**31 770**	**3 410**	**6 496**	**45 386**	**3 410**	**8 971**	**36 623**	**2 625**	**6 852**
17	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	20 819		4 396	26 160		5 550	24 880		5 270
Ogółem		**20 819**	**0**	**4 396**	**26 160**	**0**	**5 550**	**24 880**	**0**	**5 270**
18	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		1 537	271		1 537	271		1 404	248
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	22 045		5 612	27 188		6 921	9 379		2 390
Ogółem		**22 045**	**1 537**	**5 883**	**27 188**	**1 537**	**7 192**	**9 379**	**1 404**	**2 638**
19	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	100 262		19 958	100 262		19 958	3 543		637
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	12 327		3 139	12 327		3 139	2 042		520
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		72 105	18 354		72 097	18 354		61 688	15 707
	Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027		1 631	189		1 631	189		1 176	131
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		2 153	923		2 153	923		1 255	537
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021		107			68			68	
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			73		152			69	

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
19	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021		111			71			71	
	Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II		1 007			1 015			712	
	Wspólna polityka rolna		1 434	1 143		1 436	1 141		1 263	993
Ogółem		**112 589**	**78 548**	**43 779**	**112 589**	**78 623**	**43 704**	**5 584**	**66 303**	**18 525**
20	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	57 148	2 014	513	57 148	1 820	463	46 198	1 327	338
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	19 416		4 941	19 272		5 148	11 171		2 844
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		2 859	729		2 859	729		1 884	479
Ogółem		**76 564**	**4 873**	**6 183**	**76 420**	**4 679**	**6 341**	**57 369**	**3 210**	**3 660**
21	Interreg 2021-2027		12	2		27	7		26	6
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	244 367		44 181	69 095		28 536	62 166		11 592
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	16 164		6 927	16 164		6 927	156		67
Ogółem		**260 531**	**12**	**51 110**	**85 259**	**27**	**35 469**	**62 322**	**26**	**11 665**
22	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027			74						
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027			1 358						
	Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027			31						
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027			3 040			4 013			3 781
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027			3 786						
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027			45						

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
22	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027			300			301			295
	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027			12 482						
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	789		51 030			13 587			1 890
	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027			3 116			83			14
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 988	501		1 988	501		1 606	409
	Wspólna polityka rolna					33 418	19 101		30 391	17 371
Ogółem		**789**	**1 988**	**75 763**	**0**	**35 406**	**37 586**	**0**	**31 997**	**23 759**
24	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027			1 140						
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027			3 000						
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027			1 500						
	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027			4 950						
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027			960						
	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027			1 170						
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027			1 044						
	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027			51						
	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027			720						
	Interreg 2021-2027		2 230	8 838		2 230	558		795	285
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	245 333	13 073	73 684	276 114	13 146	109 783	218 875	12 822	93 411

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
24	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027			15 900			3 213			1 579
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	950		202	1 030		217	637		135
	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020				8 168			8 168		
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	775	704	127	3 914	554	670	3 849	554	670
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	802			693			626		
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			1 045		1 041	187		999	176
Ogółem		**247 860**	**16 007**	**114 331**	**289 920**	**16 971**	**114 629**	**232 156**	**15 169**	**96 256**
27	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 015 840	27 285	103 032	1 012 351	28 698	145 790	824 804	26 002	136 381
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	30 141	3 349	7 092	31 779	3 348	6 728	23 731	2 986	5 692
	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020				1 851			1 851		
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		6 470	1 645		4 985	1 180		4 229	1 077
Ogółem		**1 045 981**	**37 104**	**111 769**	**1 045 981**	**37 031**	**153 699**	**850 386**	**33 217**	**143 150**
28	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	669 156	47 858	12 182	778 839	47 858	12 182	483 684	44 391	11 300
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	363 812	15 972	70 142	544 379	15 972	98 457	514 975	14 781	87 297
	Interreg 2021-2027					179	156		172	154

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
28	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027					100	25		99	25
	Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007-2013				85		93	85		93
Ogółem		**1 032 968**	**63 830**	**82 324**	**1 323 303**	**64 108**	**110 913**	**998 744**	**59 443**	**98 869**
30	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	301 331	10 619	66 079	226 933	10 619	50 322	156 353	9 659	34 843
Ogółem		**301 331**	**10 619**	**66 079**	**226 933**	**10 619**	**50 322**	**156 353**	**9 659**	**34 843**
31	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	47 043		293	40 038		293	39 991		204
	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	32 769		155	66 884		367	66 807		216
	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	45 202		239	88 526		800	87 865		456
	Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	10 502		93	16 863		303	16 830		280
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	61 933		185	100 359		367	100 347		236
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	39 235		138	71 882		268	71 775		234
	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	44 105		607	76 087		607	75 906		138
	Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	26 015		52	42 538		52	42 537		13
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	52 950		514	37 020		467	37 017		177
	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	40 360		75	68 410		102	68 410		93
	Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	27 814		48	44 806		48	44 806		
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	58 592		517	57 625		1 219	56 645		709

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
31	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	36 800		46	36 666		46	36 647		38
	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	41 320		92	74 271		147	74 257		86
	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	31 166		453	43 647		766	43 643		299
	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	29 179		145	47 959		259	47 929		187
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	194 706	21 744	45 125	98 209	22 322	45 346	94 089	15 377	22 096
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020				5 697			5 697		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020				88					
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020				852			852		
Ogółem		**819 691**	**21 744**	**48 777**	**1 018 425**	**22 322**	**51 457**	**1 012 049**	**15 377**	**25 462**
32	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	134			176		24	154		22
	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	758		63	3 626		516	3 172		487
	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	2 311		335	5 430		555	3 404		396
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	3 280		359	4 585		470	3 837		369
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	582		199	255		33	255		30
	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	902		77	1 348		139	1 257		128
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	900		90	3 697		770	1 845		220
	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	984		185	316		133	59		11

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
32	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	1 173		172	3 245		698	3 010		618
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027				1 327		175	526		54
	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	751		136						
	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	560		101						
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	14 787		2 610	3 006		756			
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	2 010		349	2 535		595	2 339		471
	Wspólna polityka rolna		36 174	26 063		36 208	26 088		32 645	23 516
Ogółem		**29 132**	**36 174**	**30 739**	**29 543**	**36 208**	**30 952**	**19 859**	**32 645**	**26 321**
33	Wspólna polityka rolna	16 723 914	82 709	2 796 882	25 937 081	95 117	4 318 892	25 932 561	90 693	4 212 520
Ogółem		**16 723 914**	**82 709**	**2 796 882**	**25 937 081**	**95 117**	**4 318 892**	**25 932 561**	**90 693**	**4 212 520**
34	Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020				22 240			21 218		
	Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020				16 081			13 788		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020				65 682	2 646	3 831	65 682	2 646	3 830
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020				68 185		4 986	68 185		4 986
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020				763		1	763		1
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020				207 530	768	12 821	207 485	768	12 820
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020				18 977		685	18 977		685

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
34	Regionalny Program Operacyjny Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020				282 875		3 825	282 875		3 820
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020				191			191		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020				546			546		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020				1 062			1 062		
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020				44			44		
	Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka 2007-2013				101		112	101		111
	Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007 - 2013				278			278		
	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	1 378 571	89 091	203 878	1 349 870	83 808	209 161	1 277 638	66 536	172 598
	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	814 951	66 523	32 174	976 500	63 877	55 887	886 188	62 508	52 277
	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	829 204	92 226	39 082	968 546	81 836	48 715	949 608	81 828	45 019
	Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027	478 024	42 107	19 404	428 486	41 422	19 513	365 028	39 629	18 760
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	1 343 053	115 965	64 766	1 070 316	103 587	59 828	915 413	96 220	50 376
	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027	1 368 161	121 275	83 747	1 421 268	114 696	87 233	1 293 540	103 015	60 025
	Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027	937 966	75 000	83 792	851 614	75 000	70 203	810 388	72 935	46 332
	Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	388 800	45 233	18 060	294 424	36 125	27 168	227 460	34 098	16 497
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	968 191	105 521	43 022	1 542 166	84 435	38 737	1 415 262	73 564	33 215
	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	492 191	44 400	37 680	688 369	43 568	38 512	635 984	40 440	27 914
	Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027	844 200	59 500	42 600	768 325	62 306	48 300	704 519	59 525	42 654

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
34	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	2 349 838	172 452	125 116	2 501 266	143 512	157 896	2 339 136	136 713	143 944
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	475 800	55 206	26 184	518 916	59 464	25 526	476 272	54 331	24 013
	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027	649 927	68 893	29 612	614 699	73 160	25 345	576 475	62 463	20 503
	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	1 192 972	71 000	133 200	850 000	65 465	138 735	778 795	61 748	118 169
	Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027	762 797	49 685	52 959	879 954	49 685	47 441	810 148	43 264	15 944
	Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027		3 584			3 872			3 814	
	Interreg 2021-2027		23 567	5 789		22 357	5 140		19 750	4 976
	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027	1 570 168	95 370	24 275	2 259 322	95 370	24 275	2 109 152	70 758	18 012
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		2 550	450		1 827	331		1 065	188
	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	1 010 841	28 953	8 959	1 321 195	28 323	12 116	1 319 547	24 351	9 579
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027		903	230		867	220		498	127
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	503 671	35 667	64 251	713 369	31 561	68 242	700 741	20 298	61 072
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		380 459	96 848		380 624	96 798		300 737	76 481
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	15 009	3 685	3 262	444	2 881	1 860	444	2 615	75
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	3 215	5 239	347	2 961	3 882	234	2 961	3 528	222

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
34	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			6 160	1 110	5 813	1 878	1 110	4 726	1 170
	Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II	17 185	7 451	4 300	21 077	7 852	4 944	19 754	6 100	4 488
	Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa				22 798 716	4 168		22 798 716	4 153	
Ogółem		**18 394 735**	**1 861 505**	**1 250 147**	**43 527 469**	**1 774 757**	**1 340 498**	**42 095 472**	**1 554 626**	**1 090 883**
37	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	2 032		516	5 042		1 299	1 519		387
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	24 826		5 259	24 826		5 259	19 372		4 104
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	586			569			484		
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	606	1 674	294	585	1 531	239	501	519	92
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			1 320		1 266	223		1 135	200
Ogółem		**28 050**	**1 674**	**7 389**	**31 022**	**2 797**	**7 019**	**21 876**	**1 654**	**4 782**
39	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020	135 292		23 875	228 452		14 621	228 452		14 621
	Instrument "Łącząc Europę"	151 652		27 172	318 448		280 808	318 448		279 626
	Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027	440 814	2 300	141 934	970 815	2 591	207 924	970 729	1 024	207 093
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	4 558 891	71 587	263 540	8 695 427	70 909	434 564	8 693 310	67 719	434 124
	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	21 862	3 574	2 153	187 109	3 552	28 866	187 109	2 699	28 843

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
39	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		8 079	2 065		8 160	1 901		5 933	1 510
Ogółem		**5 308 511**	**85 540**	**460 739**	**10 400 250**	**85 212**	**968 684**	**10 398 047**	**77 375**	**965 817**
41	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	183		25	423		60	423		60
	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	531		94			3			
	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027				1 690		144	1 638		139
	Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027	63		11	29		18	29		5
	Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027	665		120	1 082		85	1 080		64
	Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027	30		2						
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027				1 639		182	1 344		149
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	4 251		719	1 845		659	1 115		94
	Interreg 2021-2027		360	1 880		360	1 880		216	949
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	32 158		27 940	22 786		27 503	16 902		8 489
	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027			3 857			3 857			58
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	1 638		416	1 114		356	1 011		258
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	8		1	176		37	176		37
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		11 952	3 040		11 952	3 040		11 841	3 014
Ogółem		**39 527**	**12 312**	**38 105**	**30 785**	**12 312**	**37 824**	**23 717**	**12 057**	**13 316**

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
42	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza na lata 2021-2027	2 026		1 092	3 402		1 590	2 781		1 498
	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	511		90	493					
	Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027	1 530		270	1 530		270			
	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027	559		65	546		66	15		
	Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	16 654		6 835	23 083		9 220	19 889		7 894
	Interreg 2021-2027		14 006	3 509		7 651	1 726		6 778	1 694
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	156 782		57 151	141 188		28 868	17 716		13 450
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	430			1 649			1 096		
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	444	561	100	1 704	528	90	1 134	500	88
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			862		710	152		702	150
Ogółem		**178 936**	**14 567**	**69 974**	**173 595**	**8 889**	**41 983**	**42 630**	**7 979**	**24 773**
44	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	251 974		53 377	69 124		53 381	58 199		12 328
	Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027	78 797	14 607	10 377	354 734	14 607	40 993	354 645	13 230	40 875
Ogółem		**330 771**	**14 607**	**63 754**	**423 858**	**14 607**	**94 374**	**412 845**	**13 230**	**53 203**
46	Interreg 2021-2027		36	8		36	8			
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	348 457	12 437	88 398	451 843	12 437	114 828	348 546	10 074	89 141
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	79 691		20 285	86 195		21 886	52 908		13 468

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
46	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	401 783	12 459	87 331	290 870	12 459	59 450	113 014	7 940	23 927
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		358	92		358	92		135	34
	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020				506			506		
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	194			884			282		
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	3 516	379	652	3 344	379	652	2 722	273	396
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			987			689			
Ogółem		**833 641**	**25 669**	**197 753**	**833 641**	**25 669**	**197 604**	**517 979**	**18 421**	**126 967**
47	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020				2 054			2 054		
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**2 054**	**0**	**0**	**2 054**	**0**	**0**
49	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		5 741	1 463		5 756	1 467		5 008	1 275
	Wspólna polityka rolna		76	57		76	57		65	46
Ogółem		**0**	**5 817**	**1 520**	**0**	**5 832**	**1 524**	**0**	**5 073**	**1 321**
50	Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa					2 103			2 053	
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**0**	**2 103**	**0**	**0**	**2 053**	**0**
51	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	3 486 763	81 109	20 536	6 189 536	80 165	20 539	5 558 986	68 688	16 214

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
51	Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027	125 491	8 632	1 524	157 988	8 638	1 628	145 819	7 616	1 412
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	847		215	847		215	781		199
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 775	452		1 775	452		1 712	436
	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020				33 307			33 276		
	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021	230	3 165	206	357	1 966	133	357	1 653	129
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021	238			370			370		
	Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028			1 374	150	3 330	278	115	2 291	212
	Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa					7 530			6 881	
Ogółem		**3 613 569**	**94 681**	**24 307**	**6 382 555**	**103 405**	**23 246**	**5 739 702**	**88 842**	**18 602**
53	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		3 842	979		3 843	979		3 776	961
Ogółem		**0**	**3 842**	**979**	**0**	**3 843**	**979**	**0**	**3 776**	**961**
55	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		2 383	607		2 383	607		2 068	526
	Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa					831			825	
Ogółem		**0**	**2 383**	**607**	**0**	**3 214**	**607**	**0**	**2 892**	**526**

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
57	Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021				228			228		
	Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021				236			236		
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**464**	**0**	**0**	**464**	**0**	**0**
58	Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027		126	31		126	31			
	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	6 717		1 711	6 717		1 711	4 588		1 168
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 768		371	1 768		371	1 710		362
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		3 015	768		3 015	768		1 540	392
Ogółem		**8 485**	**3 141**	**2 881**	**8 485**	**3 141**	**2 881**	**6 298**	**1 540**	**1 922**
61	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027	721		185	1 522		390	1 230		313
Ogółem		**721**	**0**	**185**	**1 522**	**0**	**390**	**1 230**	**0**	**313**
62	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020				30		10	29		10
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	117 098	21 564	59 434	340 441	21 564	155 152	339 976	19 512	154 027
Ogółem		**117 098**	**21 564**	**59 434**	**340 471**	**21 564**	**155 162**	**340 005**	**19 512**	**154 037**
63	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	19 223		4 071	3 683		1 459	2 888		612
Ogółem		**19 223**	**0**	**4 071**	**3 683**	**0**	**1 459**	**2 888**	**0**	**612**
64	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027				3 018		1 075	2 640		1 051

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
64	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027				285		73	245		62
Ogółem		**0**	**0**	**0**	**3 304**	**0**	**1 148**	**2 884**	**0**	**1 113**
66	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	3 383		714	3 383		714	783		166
Ogółem		**3 383**	**0**	**714**	**3 383**	**0**	**714**	**783**	**0**	**166**
69	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	577		101	114		22	88		15
Ogółem		**577**	**0**	**101**	**114**	**0**	**22**	**88**	**0**	**15**
71	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	16 461		4 189	16 461		4 189	2 806		714
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	1 926		407	1 926		407	313		66
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		4 806	1 225		4 806	1 225		4 258	1 084
Ogółem		**18 387**	**4 806**	**5 821**	**18 387**	**4 806**	**5 821**	**3 119**	**4 258**	**1 864**
75	Wspólna polityka rolna		355	291		355	291		351	286
Ogółem		**0**	**355**	**291**	**0**	**355**	**291**	**0**	**351**	**286**
76	Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027		7 749	1 973	1 707	7 749	2 053	1 684	4 873	1 669
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027				3 471		736	2 703		573
Ogółem		**0**	**7 749**	**1 973**	**5 178**	**7 749**	**2 789**	**4 387**	**4 873**	**2 242**
85/02	Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027						93			93

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
85/02	Interreg 2021-2027		115	701		164	1 150		54	965
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 705	1 955	1 061	4 972	1 955	1 641	1 004	1 543	528
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	42 967		9 066	74 626		14 976	38 934		8 323
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		2 294	586		2 294	586		1 881	479
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	252	266	222	252	266	222	242	257	214
	Wspólna polityka rolna		36 230	21 374		36 230	21 374		32 449	18 983
Ogółem		**45 924**	**40 860**	**33 010**	**79 849**	**40 909**	**40 042**	**40 180**	**36 183**	**29 585**
85/04	Interreg 2021-2027						226			226
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		1 846	325	3 027	1 846	1 069	1 695	1 271	656
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	32 665		6 919	34 823		7 376	20 241		4 242
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		98	42						
	Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020					98	42		84	36
	Wspólna polityka rolna		6 360	4 625		6 360	4 625		4 089	2 945
Ogółem		**32 665**	**8 304**	**11 911**	**37 850**	**8 304**	**13 338**	**21 937**	**5 444**	**8 105**
85/06	Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027	21 420		4 308	54 236		11 274	54 113		11 211
	Interreg 2021-2027		3 602	500		3 754	725		3 083	550

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
85/06	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	18 016	1 766	3 501	15 401	1 766	2 939	1 450	1 552	643
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	16 715		3 540	20 881		4 424	19 134		3 999
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	129	175	130	391	175	243	391	53	190
	Wspólna polityka rolna		14 995	10 445		67 870	40 666		65 947	39 287
Ogółem		**56 280**	**20 538**	**22 424**	**90 909**	**73 565**	**60 271**	**75 088**	**70 635**	**55 881**
85/08	Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027						35			35
	Interreg 2021-2027		2 075	979		2 559	1 100		2 159	842
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	351	1 986	439	2 686	1 986	1 015	1 071	1 047	457
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	5 571		1 179	12 948		2 743	7 991		1 681
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 226	313		1 227	312		1 174	299
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		213	92		213	92			
	Wspólna polityka rolna		10 492	7 641		10 492	7 641		4 062	2 925
Ogółem		**5 922**	**15 992**	**10 643**	**15 634**	**16 478**	**12 938**	**9 062**	**8 441**	**6 239**
85/10	Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	124		22	124		22	21		4
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	999	2 090	623	1 425	2 090	732	1 414	1 796	676
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	15 097		3 199	39 300		8 324	26 879		5 441

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
85/10	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		140	60		140	60		140	60
	Wspólna polityka rolna		4 788	3 212		8 856	5 537		8 253	5 191
Ogółem		**16 220**	**7 018**	**7 116**	**40 849**	**11 086**	**14 675**	**28 314**	**10 188**	**11 371**
85/12	Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027			1 818			2 487			2 170
	Interreg 2021-2027		1 059	767		1 290	928		1 287	888
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	236	2 096	429	844	2 096	592	794	1 867	532
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	38 376		8 129	63 907		13 537	49 521		10 474
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 076	275		1 076	275		1 027	261
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		91	39	267	91	153	267	81	149
	Wspólna polityka rolna		53 123	31 721		64 227	38 067		63 489	37 504
Ogółem		**38 612**	**57 445**	**43 178**	**65 018**	**68 780**	**56 040**	**50 582**	**67 750**	**51 979**
85/14	Interreg 2021-2027						270			270
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		4 138	731	2 847	4 138	1 426	2 847	2 117	1 098
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	47 616		10 087	64 084		13 576	55 897		11 312
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		169	73		169	73			
	Wspólna polityka rolna		20 338	14 354		20 338	14 354		17 627	12 287
Ogółem		**47 616**	**24 645**	**25 245**	**66 931**	**24 645**	**29 699**	**58 743**	**19 744**	**24 968**

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
85/16	Interreg 2021-2027			225		5 308	1 714		5 308	1 647
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 004	2 027	612	2 691	2 026	1 042	2 691	1 771	997
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	5 089		1 077	7 450		1 577	3 850		794
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		972	248		971	249		726	185
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		84	36		84	36		45	19
	Wspólna polityka rolna		5 569	3 935		5 569	3 935		4 459	3 115
Ogółem		**6 093**	**8 652**	**6 133**	**10 142**	**13 958**	**8 553**	**6 540**	**12 309**	**6 757**
85/18	Interreg 2021-2027		4 891	1 060		8 023	2 419		7 824	2 101
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	245	2 139	439	1 116	2 139	660	909	1 347	469
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	15 490		3 283	16 792		3 558	12 005		2 538
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		707	180		707	180		678	171
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		105	45	923	105	441	923	70	426
	Wspólna polityka rolna		50 821	29 593		78 348	45 326		78 142	45 203
Ogółem		**15 735**	**58 663**	**34 600**	**18 831**	**89 323**	**52 583**	**13 837**	**88 062**	**50 908**
85/20	Interreg 2021-2027		1 378	346		1 378	434		262	153
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	241	2 248	460	4 988	2 248	1 658	3 647	1 568	1 205

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
85/20	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	9 895		2 096	23 668		4 999	15 265		3 228
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 167	297		1 167	297		1 056	269
	Wspólna polityka rolna		49 926	31 773		74 695	45 931		65 131	38 317
Ogółem		**10 136**	**54 719**	**34 972**	**28 656**	**79 488**	**53 318**	**18 912**	**68 017**	**43 172**
85/22	Interreg 2021-2027						459			459
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		2 173	379	502	2 173	494	502	1 925	450
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	33 922		7 187	54 861		11 627	45 098		9 377
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		976	247		976	247		885	225
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		203	87		203	87		203	87
	Wspólna polityka rolna		13 604	9 580		8 181	5 200		6 829	4 345
Ogółem		**33 922**	**16 956**	**17 480**	**55 363**	**11 533**	**18 114**	**45 600**	**9 841**	**14 944**
85/24	Interreg 2021-2027		114	857		1 896	1 655		1 889	1 231
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 691	2 026	788	2 699	1 937	1 311	1 367	1 644	638
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	31 166		6 599	53 418		11 316	39 150		8 288
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 275	326		1 364	349		1 241	316

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
85/24	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	56	217	93	56	217	93		216	93
	Wspólna polityka rolna		16 902	10 507		28 749	17 279		26 924	15 892
Ogółem		**32 913**	**20 534**	**19 170**	**56 172**	**34 164**	**32 003**	**40 517**	**31 914**	**26 457**
85/26	Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027						5			5
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	1 209	1 983	659	628	1 983	473	502	1 638	417
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	10 767		2 279	13 794		2 998	12 112		2 550
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		182	78		182	78		163	70
	Wspólna polityka rolna		7 256	4 884		10 280	6 667		9 456	6 038
Ogółem		**11 976**	**9 421**	**7 900**	**14 422**	**12 445**	**10 221**	**12 613**	**11 257**	**9 079**
85/28	Interreg 2021-2027						52			52
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027	2 342	1 872	1 093	4 074	1 872	1 413	502	590	230
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	8 687		1 839	12 049		2 552	11 320		2 370
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		770	198		770	198		688	175
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027	154	68	95	356	68	182	356	65	181
	Wspólna polityka rolna		6 522	4 678		6 522	4 678		4 208	2 839
Ogółem		**11 183**	**9 232**	**7 903**	**16 479**	**9 232**	**9 075**	**12 178**	**5 551**	**5 848**

Tabela 2. Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w roku 2025 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG)

w tys. zł

Część	Nazwa Programów Operacyjnych	Plan na rok 2025			Plan po zmianach w roku 2025			Wykonanie w roku 2025		
		Wydatki budżetu środków europejskich*)	Wydatki budżetu państwa**)		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa		Wydatki budżetu środków europejskich	Wydatki budżetu państwa	
			finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie		finansowanie	współfinansowanie
85/30	Interreg 2021-2027						77			77
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		1 924	339	433	1 922	440	433	721	238
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	58 792		12 453	68 526		14 522	36 219		7 600
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		168	72		168	72		140	60
	Wspólna polityka rolna		13 421	9 083		15 583	10 319		12 586	7 948
Ogółem		**58 792**	**15 513**	**21 947**	**68 959**	**17 673**	**25 430**	**36 652**	**13 447**	**15 923**
85/32	Interreg 2021-2027						1 722			1 722
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027		2 441	429	1 764	2 441	878	433	1 094	302
	Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027	14 188		3 005	16 246		3 441	6 233		1 275
	Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027		1 384	351		1 384	351		1 256	320
	Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027		198	84		198	84		198	84
	Wspólna polityka rolna		5 318	3 582		5 318	3 582		3 917	2 660
Ogółem		**14 188**	**9 341**	**7 451**	**18 010**	**9 341**	**10 058**	**6 666**	**6 464**	**6 363**
OGÓŁEM CZĘŚCI		**50 078 534**	**2 896 600**	**5 951 114**	**93 135 661**	**3 007 234**	**8 311 428**	**89 507 079**	**2 645 528**	**7 544 890**

*) wydatki planowane na rok 2025 były zwiększane z rezerw celowych budżetu środków europejskich poz. 97, 98 i 99
**) wydatki planowane na rok 2025 były zwiększane z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 8

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Lata	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
			Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa		Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020**	2014 - 2026	145 793 307	125 265 690	5 985 740	2014 - 2026	149 277 584	126 208 705	8 027 080
		w tym 2025 - 2026				w tym 2025	397 917	338 229	59 688
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2025*	146 644 345	126 063 449	6 013 200	wykonanie wydatków w 2025 roku**	241 057	204 370	16 397
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Instrument "Łącząc Europę" (CEF) w sektorze transport**	2015 - 2026	24 888 334	18 287 727	4 627 253	2015 - 2026	24 691 221	18 670 338	4 420 524
		w tym 2025 - 2026				w tym 2025	474 231	379 130	95 101
		wykonanie zobowiązań w latach 2015-2025*	20 109 063	17 701 049	2 408 014	wykonanie wydatków w 2025 roku**	376 145	318 448	57 697
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021**	2015 - 2025	1 589 707	1 360 271	229 436	2015 - 2025	1 740 308	1 485 645	254 663
		w tym 2025	3 209	2 997	212	w tym 2025	28 480	24 885	3 595
		wykonanie zobowiązań w latach 2015-2025*	1 525 908	1 306 561	219 347	wykonanie wydatków w 2025 roku**	15 222	14 294	928
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021**	2015 - 2025	1 857 545	1 590 937	266 608	2015 - 2025	1 951 572	1 684 700	266 872
		w tym 2025	3 324	3 324		w tym 2025	18 178	16 785	1 393
		wykonanie zobowiązań w latach 2015-2025*	1 732 406	1 482 414	249 992	wykonanie wydatków w 2025 roku**	79 962	69 370	10 592
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II**	2022 - 2030	1 656 946	1 408 676	248 270	2022 - 2030	1 656 946	1 408 676	248 270
		w tym 2025-2030	1 499 372	1 272 654	226 718	w tym 2025	60 994	51 422	9 572
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	156 390	135 119	21 271	wykonanie wydatków w 2025 roku**	13 779	12 140	1 639
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027**	2022 - 2030	122 194 765	104 464 404	8 983 938	2022 - 2030	122 194 765	104 464 404	8 983 938
		w tym 2025-2030	103 186 712	88 214 404	7 586 438	w tym 2025	19 990 994	16 479 093	1 247 817
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	83 638 116	59 594 358	941 919	wykonanie wydatków w 2025 roku**	13 476 361	11 332 350	20 526
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027**	2022 - 2030	34 613 424	34 438 101	175 323	2022 - 2030	34 613 424	34 438 101	175 323
		w tym 2025-2030	22 344 115	22 203 804	140 311	w tym 2025	4 009 565	3 972 564	37 001
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	18 195 208	18 054 328	140 879	wykonanie wydatków w 2025 roku**	2 015 520	1 991 503	24 017

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Lata	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
			Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa		Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027**	2022 - 2030	13 072 623	11 445 823	618 533	2022 - 2030	13 072 623	11 445 823	618 533
		w tym 2025-2030	6 564 787	5 747 843	310 614	w tym 2025	1 902 259	1 705 016	26 501
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	10 003 127	8 650 142	402 443	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 361 191	1 247 664	25 702
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027**	2022 - 2030	10 120 682	8 784 355	1 336 327	2022 - 2030	10 120 682	8 784 355	1 336 327
		w tym 2025-2030	5 670 028	4 940 230	729 798	w tym 2025	3 353 474	3 005 653	347 821
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	5 388 967	4 609 482	779 485	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 169 876	1 002 836	167 040
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027**	2022 - 2030	20 967 476	17 582 447	3 216 143	2022 - 2030	20 967 476	17 582 447	3 216 143
		w tym 2025-2030	10 517 049	8 819 157	1 613 181	w tym 2025	4 664 768	3 936 465	689 527
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	15 424 110	12 921 145	2 453 771	wykonanie wydatków w 2025 roku**	2 386 101	1 994 070	385 752
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027**	2022 - 2030	2 981 278	2 376 377	604 901	2022 - 2030	2 982 486	2 377 339	605 147
		w tym 2025-2030	1 592 410	1 269 310	323 100	w tym 2025	660 919	528 556	132 363
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	1 950 608	1 554 829	395 779	wykonanie wydatków w 2025 roku**	477 752	380 816	96 936
Zarząd Województwa Dolnośląskiego	**Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027**	2022 - 2030	13 623 023	10 002 995	1 040 120	2022 - 2030	13 623 023	10 002 995	1 040 120
		w tym 2025-2030	8 764 176	6 399 350	627 599	w tym 2025	3 296 817	2 465 625	340 320
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	8 267 539	6 173 552	543 650	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 390 508	1 028 012	100 508
Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego	**Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027**	2022 - 2030	9 097 597	7 929 819	328 123	2022 - 2030	9 325 087	8 157 309	328 123
		w tym 2025-2030	6 159 486	5 439 371	239 928	w tym 2025	1 681 512	1 491 598	59 567
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	6 015 021	4 946 384	218 090	wykonanie wydatków w 2025 roku**	895 086	756 974	32 156
Zarząd Województwa Lubelskiego	**Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027**	2022 - 2030	11 923 038	10 507 118	491 796	2022 - 2030	11 923 038	10 507 118	491 796
		w tym 2025-2030	7 373 200	6 448 820	316 428	w tym 2025	1 803 323	1 589 092	75 164
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	6 472 445	5 649 060	249 294	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 171 403	1 007 658	49 572

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Lata	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
			Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa		Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zarząd Województwa Lubuskiego	**Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027**	2022 - 2030	4 654 945	3 950 734	164 788	2022 - 2030	4 654 945	3 950 734	164 788
		w tym 2025-2030	3 288 266	2 770 148	121 897	w tym 2025	1 007 332	856 306	32 493
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	2 532 078	2 031 651	75 113	wykonanie wydatków w 2025 roku**	463 216	386 157	15 932
Zarząd Województwa Łódzkiego	**Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027**	2022 - 2030	13 435 122	11 855 832	523 516	2022 - 2030	13 435 122	11 855 832	523 516
		w tym 2025-2030	9 905 798	8 762 596	413 457	w tym 2025	2 812 748	2 482 087	114 157
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	7 643 068	6 489 600	256 225	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 072 159	938 457	35 452
Zarząd Województwa Małopolskiego	**Fundusze Europejskie dla Małopolski 2021-2027**	2022 - 2030	13 346 148	11 618 519	561 428	2022 - 2030	13 346 148	11 618 519	561 428
		w tym 2025-2030	10 401 077	9 045 997	452 168	w tym 2025	2 834 848	2 467 893	147 931
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	8 162 509	7 069 759	303 198	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 200 774	1 040 592	37 076
Zarząd Województwa Mazowieckiego	**Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027**	2022 - 2030	11 886 033	9 055 237	737 447	2022 - 2030	11 886 033	9 055 237	737 447
		w tym 2025-2030	8 686 904	6 598 416	574 449	w tym 2025	2 248 879	1 713 265	149 036
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	6 597 458	5 027 768	209 533	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 105 564	806 351	15 748
Zarząd Województwa Opolskiego	**Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021-2027**	2022 - 2030	4 802 513	4 173 809	179 091	2022 - 2030	4 802 513	4 173 809	179 091
		w tym 2025-2030	3 005 483	2 614 838	117 751	w tym 2025	847 653	736 691	30 255
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	2 304 289	1 856 174	67 682	wykonanie wydatków w 2025 roku**	336 107	256 480	15 246
Zarząd Województwa Podkarpackiego	**Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027**	2022 - 2030	11 385 089	9 785 600	425 727	2022 - 2030	11 385 089	9 785 600	425 727
		w tym 2025-2030	6 897 184	5 928 118	259 290	w tym 2025	2 105 848	1 810 004	79 573
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	5 810 723	4 950 158	126 243	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 480 425	1 282 036	22 977
Zarząd Województwa Podlaskiego	**Fundusze Europejskie dla Podlaskiego 2021-2027**	2022 - 2030	6 273 118	5 610 104	247 796	2022 - 2030	6 273 118	5 610 104	247 796
		w tym 2025-2030	3 716 403	3 340 400	140 420	w tym 2025	1 043 938	933 665	65 185
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	2 798 800	2 458 148	81 959	wykonanie wydatków w 2025 roku**	635 006	570 998	20 695

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Lata	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
			Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa		Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Zarząd Województwa Pomorskiego	**Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027**	2022 - 2030	8 973 928	7 567 504	329 024	2022 - 2030	8 973 928	7 567 504	329 024
		w tym 2025-2030	5 667 070	4 804 892	211 970	w tym 2025	1 794 084	1 512 853	71 080
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	4 488 887	3 760 251	163 788	wykonanie wydatków w 2025 roku**	655 259	529 990	35 057
Zarząd Województwa Śląskiego	**Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027**	2022 - 2030	26 010 205	22 196 147	1 179 272	2022 - 2030	26 010 205	22 196 147	1 179 272
		w tym 2025-2030	16 881 126	14 381 113	808 697	w tym 2025	4 911 174	4 190 978	218 171
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	15 661 229	13 515 278	582 210	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 919 572	1 684 474	74 036
Zarząd Województwa Świętokrzyskiego	**Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027**	2022 - 2030	7 396 063	6 289 106	273 725	2022 - 2030	7 396 063	6 289 106	273 725
		w tym 2025-2030	4 586 999	3 884 254	163 090	w tym 2025	1 100 725	935 985	58 290
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	4 535 577	3 685 344	134 886	wykonanie wydatków w 2025 roku**	641 871	520 968	35 487
Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego	**Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027**	2022 - 2030	8 868 036	7 712 565	302 785	2022 - 2030	8 868 036	7 712 565	302 785
		w tym 2025-2030	6 143 336	5 342 402	204 548	w tym 2025	1 405 317	1 222 216	50 316
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	4 330 208	3 693 100	96 655	wykonanie wydatków w 2025 roku**	698 854	604 940	14 328
Zarząd Województwa Wielkopolskiego	**Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027**	2022 - 2030	12 152 582	9 304 647	972 404	2022 - 2030	12 152 582	9 304 647	972 404
		w tym 2025-2030	8 040 338	6 164 986	610 826	w tym 2025	2 797 174	2 141 652	254 936
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	7 660 059	5 574 556	667 992	wykonanie wydatków w 2025 roku**	885 253	641 703	92 191
Zarząd Województwa Zachodniopomorskiego	**Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027**	2022 - 2030	8 413 818	7 285 047	298 118	2022 - 2030	8 413 818	7 285 047	298 118
		w tym 2025-2030	5 797 610	4 965 559	205 189	w tym 2025	1 567 405	1 370 562	89 872
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	3 887 799	3 378 896	75 727	wykonanie wydatków w 2025 roku**	865 696	750 425	12 814
minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego	**Instrument Łącząc Europę (CEF) w sektorze transport 2021-2027**	2022 - 2030	11 831 630	9 471 820	2 359 810	2022 - 2030	14 588 354	9 597 799	4 990 555
		w tym 2025-2030	5 639 320	4 514 562	1 124 758	w tym 2025	1 296 891	1 098 018	198 873
		wykonanie zobowiązań w latach 2022-2025*	12 111 161	10 232 925	1 878 236	wykonanie wydatków w 2025 roku**	1 150 582	925 260	187 806

WYKAZ PROGRAMÓW WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW I ZOBOWIĄZAŃ W KOLEJNYCH LATACH REALIZACJI PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Tabela 1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich

w tys. zł

Nazwa Instytucji Zarządzającej	Nazwa Programu	Lata	Zobowiązania			Lata	Wydatki		
			Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa		Ogółem wkład publiczny	w tym: Środki europejskie	Budżet państwa
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
minister właściwy do spraw rybołówstwa	**Fundusze Europejskie dla Rybactwa 2021-2027**	2021 - 2030	3 161 287	2 212 901	948 386	2021 - 2030	3 161 287	2 212 901	948 386
		w tym 2025-2030	2 169 347	1 518 543	650 804	w tym 2025	524 519	367 180	157 339
		wykonanie zobowiązań w latach 2021-2025*	1 314 510	920 156	394 354	wykonanie wydatków w 2025 roku**	546 477	382 534	163 943
minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego	**Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027**	2024 - 2029	2 113 607	1 902 219	211 388	2024 - 2029	2 113 607	1 902 219	211 388
		w tym 2025 - 2029	1 792 487	1 613 215	179 272	w tym 2025	471 406	424 259	47 147
		wykonanie zobowiązań w latach 2024-2025*	1 334 300	1 200 867	133 433	wykonanie wydatków w 2025 roku**	410 057	369 051	41 006
Razem		**2014 - 2030**	**569 083 869**	**485 436 531**	**37 867 216**	**2014 - 2030**	**575 601 083**	**487 335 725**	**42 358 309**
		w tym 2025-2030	**276 296 616**	**237 011 303**	**18 352 913**	**w tym 2025**	**71 113 372**	**60 247 727**	**4 890 084**
		wykonanie zobowiązań w latach 2014-2025*	**416 695 908**	**344 686 503**	**20 284 368**	**wykonanie wydatków w 2025 roku****	**39 136 835**	**33 050 921**	**1 809 256**

*** wykorzystanie w zakresie zobowiązań do 2025 r. w kol. 4-6 obejmuje kwoty umów zawartych z beneficjentami**
**** wykorzystanie w zakresie wydatków w 2025 r. w kol. 8-10 obejmuje kwoty z wniosków o płatność**

Tabela 2. Limity kwot wydatków w ramach wspólnej polityki rolnej w roku 2025

w tys. zł

Wspólna polityka rolna	PLAN			WYKONANIE		
	Ogółem wkład publiczny	z tego:		Ogółem wkład publiczny	z tego:	
		Środki europejskie	Budżet Państwa		Środki europejskie	Budżet Państwa
2025	34 319 274	28 467 654	5 851 620	30 995 746	26 495 535	4 500 211

WYKAZ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH
Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ
WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONYCH
NA FINANSOWANIE TYCH PROGRAMÓW, NIEUJĘTYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 16

WYKAZ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ WRAZ Z LIMITAMI WYDATKÓW BUDŻETU PAŃSTWA PRZEZNACZONYCH NA FINANSOWANIE TYCH PROGRAMÓW, NIEUJĘTYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 16

w tys. zł

Lp.	Programy	Limity wydatków w 2025 r. *	Plan po zmianach w roku 2025	Wykonanie w roku 2025
1	Fundusz Azylu, Migracji i Integracji, Fundusz Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Fundusz Zintegrowanego Zarządzania Granicami	71 715	490 737	460 508
2	Inne środki finansowane z budżetu UE	146 160	202 409	166 822
	RAZEM	**217 875**	**693 146**	**627 330**

* wydatki planowane na rok 2025 zostały zwiększone z rezerwy celowej poz. 8 z załącznika nr 2

PREFINASOWANIE ZADAŃ
PRZEWIDZIANYCH DO FINANSOWANIA
ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

PREFINANSOWANIE ZADAŃ PRZEWIDZIANYCH DO FINANSOWANIA ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ

Treść	Poz.	Plan na 2025 r.			Wykonanie w 2025 r.		
		Saldo	Przychody	Rozchody	Saldo	Przychody	Rozchody
		w tys. złotych			w tys. złotych		
1	2	3	4	5	6	7	8
Prefinansowanie ogółem	1	**15 236**	**128 236**	**113 000**	**215 157**	**447 950**	**232 793**
Wspólna polityka rolna	1	15 236	128 236	113 000	215 157	447 950	232 793

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA
ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO DNIA 31 GRUDNIA 2025 R.

TOM II

Rada Ministrów
Warszawa
2026

SPIS TREŚCI

strona

1. BUDŻETY WOJEWODÓW - ZBIORCZO WYDATKI 2/1

2. BUDŻETY WOJEWODÓW - WYDATKI

85/02 województwo dolnośląskie 2/25
85/04 województwo kujawsko - pomorskie 2/41
85/06 województwo lubelskie 2/57
85/08 województwo lubuskie 2/73
85/10 województwo łódzkie 2/88
85/12 województwo małopolskie 2/104
85/14 województwo mazowieckie 2/121
85/16 województwo opolskie 2/137
85/18 województwo podkarpackie 2/152
85/20 województwo podlaskie 2/168
85/22 województwo pomorskie 2/183
85/24 województwo śląskie 2/199
85/26 województwo świętokrzyskie 2/216
85/28 województwo warmińsko - mazurskie 2/231
85/30 województwo wielkopolskie 2/247
85/32 województwo zachodniopomorskie 2/264

Uwagi

Dane liczbowe ujęte w tabelach zostały zaokrąglone do pełnych tysięcy złotych zgodnie z zasadami arytmetyki, tj. od 500 zł - w „górę”, poniżej 500 zł - w "dół".
Sumowanie poszczególnych składników zaokrąglonych kwot może wykazywać niewielkie różnice wynikające z tych zaokrągleń.

BUDŻETY WOJEWODÓW - ZBIORCZO WYDATKI

Część	Dział	Rozdział	Treść	a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające	Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
85			**WOJEWÓDZTWA**	**a**	1	**41 252 024**	**29 302 236**	**41 336**	**10 500 558**	**695 174**			**712 720**
				b		**60 392 474**	**41 379 982**	**80 440**	**12 571 950**	**5 351 495**			**1 008 608**
				c		**58 570 330**	**40 557 990**	**78 995**	**12 430 176**	**4 635 732**			**867 437**
				d		**47 108**	**1 101**			**46 008**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**2 766 636**	48 048	2 573	2 186 478	12 885			516 652
				b		**6 919 333**	2 024 604	4 714	4 091 769	73 742			724 503
				c		**6 795 851**	2 021 471	4 582	4 046 786	68 275			654 737
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**368 393**	9 420		10	5 000			353 963
				b		**578 688**	10 174			4 643			563 871
				c		**546 194**	9 973			4 640			531 581
				d									
		01008	Melioracje wodne	**a**	4								
				b		**5 286**	5 286						
				c		**5 286**	5 286						
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	5	**5 695**	5 695						
				b		**45 775**	45 775						
				c		**45 764**	45 764						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	6	**373 990**			373 990				
				b		**2 068 795**		9	2 068 620	166			
				c		**2 042 879**		9	2 042 704	165			
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	7	**87 899**		140	86 784	975			
				b		**89 634**		181	88 262	1 191			
				c		**88 947**		180	87 581	1 186			
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	8	**264 552**		770	262 752	1 030			
				b		**273 499**		1 254	264 972	5 673			1 601
				c		**273 378**		1 254	264 875	5 660			1 588
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	9	**310 602**		412	308 095	2 095			
				b		**360 070**		777	333 523	25 770			
				c		**351 252**		699	327 652	22 900			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	10	**1 148 327**		907	1 143 635	3 785			
				b		**1 347 897**		2 012	1 323 653	22 232			
				c		**1 333 702**		1 970	1 311 810	19 921			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**62 730**							62 730
				b		**59 888**							59 888
				c		**50 204**							50 204
				d									
		01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	**a**	12								
				b		**10**	10						
				c		**8**	8						
				d									
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	**a**	13								
				b		**2 265**				2 265			
				c		**2 022**				2 022			
				d									
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	14								
				b		**7 439**				7 439			
				c		**7 439**				7 439			
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	15	**99 959**							99 959
				b		**99 039**							99 039
				c		**71 260**							71 260
				d									
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	16								
				b		**5 373**	1 641		682	3 050			
				c		**5 016**	1 284		682	3 050			
				d									
		01080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	17								
				b		**66**							66
				c		**66**							66
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	18	**44 489**	32 933	344	11 212				
				b		**1 975 608**	1 961 718	481	12 058	1 313			38
				c		**1 972 434**	1 959 155	469	11 481	1 290			38
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	020		**Leśnictwo**	**a**	19	**4 569**	4 569						
				b		**3 191**	3 191						
				c		**1 922**	1 922						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	**a**	20	**4 292**	4 292						
				b		**2 914**	2 914						
				c		**1 692**	1 692						
				d									
		02095	Pozostała działalność	**a**	21	**277**	277						
				b		**277**	277						
				c		**229**	229						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	22	**50 236**	449	1 383	44 109	670			3 625
				b		**52 998**	433	1 584	45 710	938			4 334
				c		**51 885**	408	1 567	45 593	935			3 381
				d									
		05002	Rybactwo	**a**	23	**95**	95						
				b		**79**	79						
				c		**79**	79						
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	24	**46 391**		1 383	44 109	670			229
				b		**49 169**		1 584	45 710	938			938
				c		**49 029**		1 567	45 593	935			934
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	25	**3 396**							3 396
				b		**3 396**							3 396
				c		**2 447**							2 447
				d									
		05095	Pozostała działalność	**a**	26	**354**	354						
				b		**354**	354						
				c		**329**	329						
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	27	**6 885**	6 885						
				b		**7 904**	7 904						
				c		**7 697**	7 697						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		10006	Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	**a**	28	**1 174**	1 174						
				b		**1 241**	1 241						
				c		**1 234**	1 234						
				d									
		10095	Pozostała działalność	**a**	29	**5 711**	5 711						
				b		**6 663**	6 663						
				c		**6 463**	6 463						
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	**a**	30								
				b		**156**							156
				c		**156**							156
				d									
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	**a**	31								
				b		**144**							144
				c		**144**							144
				d									
		15095	Pozostała działalność	**a**	32								
				b		**12**							12
				c		**12**							12
				d									
	400		**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**a**	33								
				b		**6 605**	1 902			4 703			
				c		**6 594**	1 891			4 703			
				d									
		40002	Dostarczanie wody	**a**	34								
				b		**1 944**				1 944			
				c		**1 944**				1 944			
				d									
		40078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	35								
				b		**4 660**	1 902			2 759			
				c		**4 649**	1 891			2 759			
				d									
	500		**Handel**	**a**	36	**151 034**		241	149 298	1 495			
				b		**155 912**		439	152 609	2 864			
				c		**155 734**		439	152 440	2 854			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	37	**151 034**		241	149 298	1 495			
				b		**154 790**		439	151 486	2 864			
				c		**154 611**		439	151 317	2 854			
				d									
		50095	Pozostała działalność	**a**	38								
				b		**1 123**			1 123				
				c		**1 123**			1 123				
				d									
	550		**Hotele i restauracje**	**a**	39								
				b		**1 848**			1 848				
				c		**1 848**			1 848				
				d									
		55095	Pozostała działalność	**a**	40								
				b		**1 848**			1 848				
				c		**1 848**			1 848				
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	41	**1 214 866**	756 293	3 367	417 292	37 814			100
				b		**2 194 944**	1 264 374	4 420	420 505	505 545			100
				c		**2 099 320**	1 234 410	4 396	411 106	449 407			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	42	**749 588**	749 588						
				b		**1 031 845**	1 031 845						
				c		**1 026 602**	1 026 602						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	43								
				b		**19 365**	19 365						
				c		**18 362**	18 362						
				d									
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	44								
				b		**22 038**				22 038			
				c		**21 656**				21 656			
				d									
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	45								
				b		**29 728**				29 728			
				c		**29 084**				29 084			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	**a**	46								
				b		**3 909**				3 909			
				c		**3 909**				3 909			
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	47								
				b		**119 091**				119 091			
				c		**116 842**				116 842			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	48	**262 484**		623	227 448	34 313			100
				b		**318 995**	228	757	223 452	94 458			100
				c		**288 064**	179	746	214 210	72 928			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	49	**195 907**		2 622	189 784	3 501			
				b		**201 433**		3 542	192 661	5 230			
				c		**201 105**		3 531	192 528	5 047			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	50								
				b		**435 924**	206 035			229 889			
				c		**381 538**	182 797			198 741			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	51	**6 887**	6 705	122	60				
				b		**12 615**	6 901	122	4 392	1 200			
				c		**12 158**	6 470	119	4 369	1 200			
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	52	**5 102**	5 102						
				b		**10 921**	5 234			5 671			15
				c		**9 541**	5 189			4 337			15
				d									
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	**a**	53								
				b		**1 423**				1 407			15
				c		**553**				538			15
				d									
		63078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	54								
				b		**1 381**				1 381			
				c		**1 381**				1 381			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		63095	Pozostała działalność	**a**	55	**5 102**	5 102						
				b		**8 117**	5 234			2 883			
				c		**7 607**	5 189			2 419			
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	56	**304 037**	267 753		33 162	3 122			
				b		**479 992**	373 457		94 939	11 596			
				c		**448 415**	355 277		81 877	11 261			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	57	**303 985**	267 703		33 160	3 122			
				b		**474 039**	369 826		94 937	9 275			
				c		**443 377**	352 384		81 877	9 116			
				d									
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	**a**	58								
				b		**168**				168			
				c		**58**				58			
				d									
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	59								
				b		**3 936**	2 936			1 000			
				c		**3 235**	2 235			1 000			
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	60	**52**	50		2				
				b		**1 849**	694		2	1 153			
				c		**1 744**	658			1 086			
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	61	**740 487**	598 507	176	102 165	21 623			18 016
				b		**754 563**	615 548	223	96 856	23 549			18 387
				c		**743 388**	609 919	218	95 686	22 921			14 646
				d									
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	62	**343**			343				
				b		**359**	10		328	21			
				c		**278**	4		253	21			
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	63	**122**	122						
				b		**527**	527						
				c		**501**	501						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	a	64	**171 526**	167 511	3	1 313	881			1 818
				b		**171 858**	167 638	0	517	1 791			1 911
				c		**169 323**	165 599	0	335	1 772			1 616
				d									
		71015	Nadzór budowlany	a	65	**540 806**	407 477	173	96 708	20 250			16 198
				b		**553 665**	422 308	222	93 848	21 246			16 041
				c		**546 303**	419 477	217	92 974	21 041			12 594
				d									
		71035	Cmentarze	a	66	**21 272**	17 137		3 643	492			
				b		**21 345**	18 805		2 048	492			
				c		**20 196**	18 078		2 031	88			
				d									
		71095	Pozostała działalność	a	67	**6 418**	6 260		158				
				b		**6 809**	6 260		114				435
				c		**6 787**	6 260		92				435
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	a	68								
				b		**45**							45
				c		**45**							45
				d									
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	a	69								
				b		**45**							45
				c		**45**							45
				d									
	750		**Administracja publiczna**	a	70	**2 850 837**	760 232	2 598	1 964 710	59 786			63 511
				b		**3 053 252**	833 661	3 934	2 049 877	85 368			80 412
				c		**2 985 427**	816 723	3 760	2 029 188	74 485			61 271
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	a	71	**2 653 528**	747 239	2 429	1 781 034	59 786			63 040
				b		**2 850 640**	819 414	3 678	1 871 288	78 211			78 050
				c		**2 786 463**	802 951	3 536	1 852 812	67 992			59 172
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	a	72	**997**	613						384
				b		**1 153**	613						540
				c		**900**	598						302
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	**a**	73								
				b		**659**	578			81			
				c		**659**	578			81			
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	74	**593**	64	4	525				
				b		**738**	85	3	650				
				c		**653**	54	1	598				
				d									
		75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	75								
				b		**4 755**	724			4 031			
				c		**4 014**	635			3 379			
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	76	**191 221**	8 510	125	182 586				
				b		**185 826**	8 510	213	177 013	90			
				c		**183 592**	8 443	184	174 879	86			
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	77	**3 796**	3 796						
				b		**3 717**	3 717						
				c		**3 462**	3 462						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	78	**702**	10	40	565				87
				b		**5 763**	20	40	926	2 955			1 822
				c		**5 683**	1	39	900	2 947			1 796
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	79	**55 940**	44 036	995	10 849	60			
				b		**4 676 602**	1 038 655	829	68 120	3 568 997			
				c		**3 839 688**	813 112	796	60 572	2 965 208			
				d		**47 108**	1 101			46 008			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	80	**4 850**	1 476	10	3 304	60			
				b		**4 980**	1 469		3 054	457			
				c		**3 569**	1 024		2 181	364			
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	81	**51 090**	42 560	985	7 545				
				b		**43 282**	39 036	643	3 604				
				c		**42 352**	38 355	610	3 387				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75295	Pozostała działalność	**a**	82								
				b		**4 628 339**	998 150	186	61 462	3 568 541			
				c		**3 793 767**	773 733	186	55 003	2 964 845			
				d		**47 108**	1 101			46 008			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	83	**5 058 578**	4 366 118	5 734	344 052	328 464			14 210
				b		**5 614 222**	4 811 547	13 479	334 982	413 638			40 576
				c		**5 586 830**	4 800 419	12 934	332 116	405 906			35 455
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	84	**439 453**		5 716	329 179	90 348			14 210
				b		**517 045**		13 463	318 999	144 157			40 426
				c		**510 658**		12 928	318 842	143 578			35 310
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	85	**4 592 645**	4 360 352			232 293			
				b		**5 005 208**	4 774 776			230 282			150
				c		**4 994 134**	4 765 987			228 002			145
				d									
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	86								
				b		**9 869**	1 332			8 537			
				c		**6 778**	1 308			5 470			
				d									
		75414	Obrona cywilna	**a**	87								
				b		**495**			495				
				c		**335**			335				
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	88	**4 436**	4 336			100			
				b		**5 541**	5 179			362			
				c		**5 426**	5 064			362			
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	89	**21 844**	1 430	18	14 673	5 723			
				b		**19 803**	747	17	14 147	4 893			
				c		**16 482**	613	6	11 642	4 221			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	90								
				b		**43 371**	26 630		488	16 253			
				c		**41 208**	24 643		488	16 078			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75479	Pomoc zagraniczna	**a**	91								
				b		**650**			650				
				c		**648**			648				
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	92	**200**			200				
				b		**12 240**	2 883		203	9 154			
				c		**11 160**	2 804		161	8 195			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	93	**108 936**	108 926		10				
				b		**108 921**	108 908		13				
				c		**107 926**	107 918		7				
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	94	**108 936**	108 926		10				
				b		**108 921**	108 908		13				
				c		**107 926**	107 918		7				
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	95								
				b		**4 995**	4 995						
				c		**4 995**	4 995						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	96								
				b		**4 995**	4 995						
				c		**4 995**	4 995						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	97	**279 120**	108 356		164 228	3 800			2 736
				b		**420 880**	300 495		5 863	109 637			4 885
				c		**414 011**	300 405			109 608			3 998
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	98	**108 394**	108 356						38
				b		**410 404**	300 495			109 608			301
				c		**410 314**	300 405			109 608			301
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	99	**168 028**			164 228	3 800			
				b		**5 892**			5 863	29			
				c									
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75860	Euroregiony	**a**	100	**2 698**							2 698
				b		**4 585**							4 585
				c		**3 698**							3 698
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	101	**464 628**	97 365	11 408	355 060	795			
				b		**993 398**	522 937	12 929	376 923	63 711			16 898
				c		**934 194**	485 841	12 848	372 665	57 425			5 415
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	102								
				b		**50 916**	17 776			33 074			65
				c		**47 733**	17 753			29 926			54
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	103								
				b		**9 885**	317			9 568			
				c		**9 576**	315			9 261			
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	104								
				b		**11 451**	11 122			330			
				c		**11 296**	10 966			330			
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	105								
				b		**42 743**	32 863			9 879			
				c		**41 185**	32 328			8 857			
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	106								
				b		**347**	347						
				c		**342**	342						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	107								
				b		**892**	892						
				c		**863**	863						
				d									
		80107	Świetlice szkolne	**a**	108								
				b		**387**	387						
				c		**370**	370						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	**a**	109								
				b		**1 678**				1 678			
				c		**1 672**				1 672			
				d									
		80115	Technika	**a**	110								
				b		**2 511**	2 511						
				c		**2 495**	2 495						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	111								
				b		**708**	708						
				c		**707**	707						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	112								
				b		**4 409**	2 911			1 483			16
				c		**4 406**	2 907			1 483			16
				d									
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	113								
				b		**11**	11						
				c		**11**	11						
				d									
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	114								
				b		**705**	45			660			
				c		**45**	45						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	115								
				b		**123**	123						
				c		**122**	122						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	116	**344 039**		308	342 936	795			
				b		**366 505**		494	362 424	3 392			196
				c		**363 069**		466	359 117	3 318			168
				d									
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	**a**	117								
				b		**536**	536						
				c		**531**	531						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	118	**97 365**	97 365						
				b		**82 355**	81 831		524				
				c		**62 730**	62 206		524				
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	119								
				b		**120**	120						
				c		**120**	120						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	120								
				b		**36 265**	36 243			22			
				c		**35 948**	35 927			22			
				d									
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	121								
				b		**33**	33						
				c		**33**	33						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	122								
				b		**325 753**	325 753						
				c		**311 945**	311 945						
				d									
		80154	Branżowe centra umiejętności	**a**	123								
				b		**2 500**	2 500						
				c		**2 108**	2 108						
				d									
		80178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	124								
				b		**5 083**	5 083						
				c		**3 017**	3 017						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	125	**23 224**		11 100	12 124				
				b		**47 485**	827	12 435	13 975	3 626			16 622
				c		**33 871**	731	12 382	13 024	2 557			5 178
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	126	**5 011 416**	793 778	11 562	3 981 200	217 333			7 543
				b		**5 413 654**	987 889	15 831	4 072 244	329 588			8 102
				c		**5 353 080**	950 656	15 455	4 053 576	326 639			6 754
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85111	Szpitale ogólne	**a**	127	**203 568**				203 568			
				b		**283 848**				283 848			
				c		**283 796**				283 796			
				d									
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	**a**	128	**75**	75						
				b		**75**	75						
				c		**45**	45						
				d									
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	129								
				b		**984**				984			
				c		**984**				984			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	130	**3 552 896**		3 219	3 534 181	10 062			5 434
				b		**3 655 214**		5 385	3 609 586	34 809			5 434
				c		**3 648 422**		5 371	3 603 741	34 096			5 213
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	131	**66 542**		45	65 622	875			
				b		**69 880**		65	68 307	1 508			
				c		**68 984**		63	67 453	1 469			
				d									
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	132	**622**			322	300			
				b		**968**			287	681			
				c		**916**			235	681			
				d									
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	133	**1 918**		3	1 915				
				b		**2 204**		3	2 201				
				c		**2 101**		1	2 100				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	134	**272 691**	1 680	143	266 231	2 528			2 109
				b		**267 240**	1 296	363	255 291	7 759			2 530
				c		**256 436**	1 296	327	247 797	5 613			1 402
				d									
		85147	Centra zdrowia publicznego	**a**	135	**22**	22						
				b		**22**	22						
				c		**22**	22						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	136	**186**	176		10				
				b		**184**	174		10				
				c		**179**	172		8				
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	137	**892 139**	786 143		105 996				
				b		**1 097 499**	975 394		122 105				
				c		**1 058 190**	939 066		119 123				
				d									
		85178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	138								
				b		**916**	801		115				
				c		**913**	798		115				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	139	**20 757**	5 682	8 152	6 923				
				b		**34 620**	10 126	10 014	14 341				138
				c		**32 092**	9 258	9 692	13 004				138
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	140	**5 838 390**	5 838 205	12	39	134			
				b		**8 468 141**	8 408 301	12	1 215	57 904			709
				c		**8 221 138**	8 167 000	12	1 058	52 383			686
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	141	**838 222**	838 222						
				b		**1 724 966**	1 724 478			489			
				c		**1 675 258**	1 674 777			481			
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	142	**1 283 685**	1 283 551			134			
				b		**1 572 724**	1 540 110			32 614			
				c		**1 553 370**	1 521 688			31 682			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	143	**49 270**	49 270						
				b		**60 568**	60 568						
				c		**56 772**	56 772						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	144	**153 080**	153 080						
				b		**153 420**	153 420						
				c		**149 425**	149 425						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	145	**686 224**	686 224						
				b		**625 462**	625 281						181
				c		**603 805**	603 635						170
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	146								
				b		**3 553**	3 553						
				c		**3 455**	3 455						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	147	**1 680 403**	1 680 403						
				b		**1 754 688**	1 754 165						524
				c		**1 724 479**	1 723 967						512
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	148								
				b		**60 215**	60 215						
				c		**55 488**	55 488						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	149	**494 862**	494 862						
				b		**1 261 596**	1 261 431		24	140			
				c		**1 219 867**	1 219 843		24				
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	150								
				b		**36 468**	22 340			14 127			
				c		**31 822**	20 487			11 335			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	151	**223 736**	223 736						
				b		**328 318**	328 318						
				c		**295 857**	295 857						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	152	**350 000**	350 000						
				b		**511 357**	511 353						4
				c		**501 636**	501 632						4
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	153	**32 672**	32 672						
				b		**53 697**	53 697						
				c		**50 722**	50 722						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	154	**20 000**	20 000						
				b		**210 925**	210 769			156			
				c		**194 837**	194 681			156			
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	155	**26 236**	26 185	12	39				
				b		**110 183**	98 603	12	1 191	10 378			
				c		**104 343**	94 569	12	1 033	8 729			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	156	**509 226**	271 012	669	235 545	2 000			
				b		**616 608**	380 781	733	230 766	4 305			24
				c		**603 429**	376 979	702	221 512	4 213			24
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	157	**508 626**	270 912	169	235 545	2 000			
				b		**531 793**	297 860	233	230 766	2 934			
				c		**521 037**	296 391	202	221 512	2 932			
				d									
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	158	**27**	27						
				b		**104**	104						
				c		**87**	87						
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	159								
				b		**27 699**	26 328			1 370			
				c		**26 793**	25 512			1 281			
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	160	**573**	73	500					
				b		**57 013**	56 489	500					24
				c		**55 512**	54 988	500					24
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	161	**27 808**	22 510		5 298				
				b		**223 528**	191 593	20 182	4 229	7 524			
				c		**184 844**	153 066	20 182	4 170	7 426			
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	162								
				b		**7 132**	2 103			5 029			
				c		**7 015**	2 084			4 931			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	163								
				b		**4 392**	4 392						
				c		**4 228**	4 228						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	164								
				b		**3 417**	1 072			2 345			
				c		**3 382**	1 037			2 345			
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	165								
				b		**552**	552						
				c		**508**	508						
				d									
		85411	Domy wczasów dziecięcych	**a**	166								
				b		**60**	60						
				c									
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	167	**27 808**	22 510		5 298				
				b		**27 973**	23 744		4 229				
				c		**27 668**	23 498		4 170				
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	168								
				b		**153 904**	153 904						
				c		**116 062**	116 062						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	169								
				b		**20 205**	23	20 182					
				c		**20 196**	14	20 182					
				d									
		85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	**a**	170								
				b		**260**	260						
				c		**253**	253						
				d									
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	**a**	171								
				b		**330**	330						
				c		**329**	329						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	a	172								
				b		**435**	435						
				c		**433**	433						
				d									
		85478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	173								
				b		**914**	914						
				c		**870**	870						
				d									
		85495	Pozostała działalność	a	174								
				b		**3 954**	3 804			150			
				c		**3 901**	3 751			150			
				d									
	855		**Rodzina**	a	175	**15 284 052**	15 116 231	18	86 471				81 332
				b		**19 349 979**	19 144 386	78	86 559	14 874			104 081
				c		**19 199 105**	19 029 907	69	84 565	6 935			77 629
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	176	**14 774 933**	14 774 933						
				b		**18 077 516**	18 077 496			20			
				c		**18 020 076**	18 020 057			19			
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	177	**1 700**	1 700						
				b		**2 215**	2 215						
				c		**2 023**	2 023						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	178								
				b		**74 780**	74 780						
				c		**70 152**	70 152						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	179	**551**	551						
				b		**38 766**	38 755		11				
				c		**35 657**	35 646		10				
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	180	**57 753**	57 753						
				b		**80 091**	79 161			930			
				c		**78 919**	78 113			806			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	181	**1 294**	1 294						
				b		**190 803**	190 803						
				c		**179 766**	179 766						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	182	**280 000**	280 000						
				b		**351 703**	351 703						
				c		**341 399**	341 399						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	183	**83 553**		18	83 535				
				b		**82 966**		78	82 872	16			
				c		**81 037**		69	80 952	16			
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	184	**84 268**			2 936				81 332
				b		**447 814**	326 348		3 676	13 709			104 081
				c		**386 915**	299 774		3 602	5 910			77 629
				d									
		85578	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	185								
				b		**1 892**	1 892						
				c		**1 892**	1 892						
				d									
		85595	Pozostała działalność	**a**	186								
				b		**1 433**	1 233			200			
				c		**1 270**	1 086			185			
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	187	**280 381**	15 488	363	260 148	4 382			
				b		**581 948**	272 507	648	274 921	33 679			193
				c		**541 308**	238 563	641	274 349	27 562			193
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	188	**5 877**	5 877						
				b		**7 145**	5 331			1 814			
				c		**6 748**	4 934			1 814			
				d									
		90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	**a**	189								
				b		**7 738**	7 738						
				c		**7 738**	7 738						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	190	**1 530**	1 530						
				b		**1 329**	1 329						
				c		**625**	625						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	191	**264 888**		363	260 143	4 382			
				b		**273 591**		648	263 679	9 264			
				c		**272 710**		641	263 106	8 963			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	192	**2 410**	2 410						
				b		**180 746**	180 726						20
				c		**153 012**	152 993						20
				d									
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	193								
				b		**92 730**	71 521			21 209			
				c		**82 116**	66 579			15 538			
				d									
		90095	Pozostała działalność	**a**	194	**5 676**	5 671		5				
				b		**18 669**	5 862		11 242	1 392			174
				c		**18 358**	5 694		11 242	1 248			174
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	195	**217 083**	50 606	227	160 444	811			4 995
				b		**232 540**	53 589	394	162 002	11 369			5 186
				c		**228 125**	52 337	386	161 061	11 309			3 032
				d									
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	196								
				b		**6 498**	23			6 475			
				c		**6 498**	23			6 475			
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	197	**57 405**	50 431		6 650				324
				b		**55 221**	50 292	5	4 796	73			55
				c		**54 861**	50 170	5	4 613	73			
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	198	**159 597**	175	227	153 713	811			4 671
				b		**164 205**	175	389	157 125	1 410			5 106
				c		**161 318**	162	381	156 381	1 388			3 006
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	199								
				b		**6 497**	3 087			3 411			
				c		**5 343**	1 970			3 373			
				d									
		92195	Pozostała działalność	**a**	200	**81**			81				
				b		**119**	12		81				25
				c		**105**	12		67				25
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	201	**21 777**	21 767	10					
				b		**21 777**	21 767	10					
				c		**21 729**	21 719	10					
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	202	**21 673**	21 673						
				b		**21 673**	21 673						
				c		**21 627**	21 627						
				d									
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	**a**	203	**94**	94						
				b		**94**	94						
				c		**92**	92						
				d									
		92595	Pozostała działalność	**a**	204	**10**		10					
				b		**10**		10					
				c		**10**		10					
				d									
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	205								
				b		**23 617**	1 324			22 293			
				c		**22 105**	166			21 939			
				d									
		92601	Obiekty sportowe	**a**	206								
				b		**998**				998			
				c		**998**				998			
				d									
		92678	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	207								
				b		**1 493**	1 324			169			
				c		**335**	166			169			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające	Poz.	**Razem**	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
					w tysiącach złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92695	Pozostała działalność **a** **b** **c** **d**	208	**21 126** **20 772**				21 126 20 772			

BUDŻETY WOJEWODÓW - WYDATKI

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/02			**WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE**	**a**	1	**3 043 497**	**1 985 022**	**3 503**	**742 128**	**237 054**			**75 790**
				b		**4 570 883**	**3 047 154**	**6 380**	**771 361**	**662 076**			**83 913**
				c		**4 384 770**	**2 972 987**	**6 201**	**764 048**	**573 885**			**67 648**
				d		**2 506**				**2 506**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**176 742**	3 209	185	115 644	100			57 604
				b		**316 785**	114 712	204	140 925	3 200			57 745
				c		**307 293**	114 648	202	137 711	3 160			51 573
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**48 659**	790						47 869
				b		**48 659**	790						47 869
				c		**45 043**	775						44 268
				d									
		01008	Melioracje wodne	**a**	4								
				b		**5 286**	5 286						
				c		**5 286**	5 286						
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	5	**644**	644						
				b		**3 885**	3 885						
				c		**3 885**	3 885						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	6	**12 935**			12 935				
				b		**25 936**			25 936				
				c		**23 313**			23 313				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	7	**4 796**		12	4 684	100			
				b		**4 796**		8	4 685	103			
				c		**4 778**		8	4 666	103			
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	8	**19 053**		30	19 023				
				b		**19 248**		35	18 895	177			141
				c		**19 246**		35	18 894	177			141
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	9	**15 881**		35	15 846				
				b		**18 886**		26	18 146	714			
				c		**18 804**		26	18 101	677			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	a	10	**61 893**		90	61 803				
				b		**74 268**		117	71 979	2 172			
				c		**73 991**		116	71 706	2 170			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	11	**4 830**							4 830
				b		**4 830**							4 830
				c		**3 951**							3 951
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	12	**4 905**							4 905
				b		**4 905**							4 905
				c		**3 213**							3 213
				d									
		01095	Pozostała działalność	a	13	**3 146**	1 775	18	1 353				
				b		**106 087**	104 751	18	1 284	33			
				c		**105 783**	104 702	18	1 030	33			
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	a	14	**3 348**		61	2 799				488
				b		**3 723**		145	3 090				488
				c		**3 706**		145	3 090				471
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	a	15	**2 968**		61	2 799				108
				b		**3 343**		145	3 090				108
				c		**3 339**		145	3 090				104
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	16	**380**							380
				b		**380**							380
				c		**367**							367
				d									
	400		**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	a	17								
				b		**4 660**	1 902			2 759			
				c		**4 649**	1 891			2 759			
				d									
		40078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	18								
				b		**4 660**	1 902			2 759			
				c		**4 649**	1 891			2 759			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	500		**Handel**	**a**	19	**11 580**		30	10 750	800			
				b		**11 882**		25	10 871	986			
				c		**11 850**		25	10 841	984			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	20	**11 580**		30	10 750	800			
				b		**11 882**		25	10 871	986			
				c		**11 850**		25	10 841	984			
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	21	**71 803**	53 797	130	17 651	225			
				b		**332 463**	207 652	199	15 769	108 844			
				c		**290 513**	187 889	199	15 696	86 729			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	22	**53 353**	53 353						
				b		**107 624**	107 624						
				c		**107 624**	107 624						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	23								
				b		**1 036**	1 036						
				c		**1 032**	1 032						
				d									
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	24								
				b		**127**				127			
				c		**127**				127			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	25	**5 575**			5 350	225			
				b		**4 553**			3 728	825			
				c		**4 118**			3 656	462			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	26	**12 431**		130	12 301				
				b		**12 482**		199	12 041	242			
				c		**12 480**		199	12 040	241			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	27								
				b		**206 168**	98 518			107 650			
				c		**164 747**	78 848			85 899			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60095	Pozostała działalność	**a**	28	**444**	444						
				b		**474**	474						
				c		**385**	385						
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	29	**455**	455						
				b		**455**	455						
				c		**451**	451						
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	30	**455**	455						
				b		**455**	455						
				c		**451**	451						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	31	**14 020**	12 915		1 105				
				b		**23 244**	21 589		655	1 000			
				c		**22 242**	20 782		461	1 000			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	32	**14 020**	12 915		1 105				
				b		**21 468**	20 813		655				
				c		**20 961**	20 500		461				
				d									
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	33								
				b		**1 745**	745			1 000			
				c		**1 263**	263			1 000			
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	34								
				b		**30**	30						
				c		**19**	19						
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	35	**57 448**	45 392	14	8 984	2 108			950
				b		**57 690**	47 039	21	7 378	2 115			1 137
				c		**56 925**	46 712	20	7 192	2 101			901
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	36	**21**	21						
				b		**21**	21						
				c		**17**	17						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	37	**14 452**	13 797		655				
				b		**14 452**	14 248		61	50			93
				c		**14 146**	13 966		38	50			93
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	38	**41 225**	30 974	14	7 179	2 108			950
				b		**41 467**	31 914	21	6 424	2 065			1 044
				c		**41 038**	31 891	20	6 269	2 051			807
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	39	**1 750**	600		1 150				
				b		**1 750**	857		893				
				c		**1 724**	839		886				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	40	**204 515**	60 701	126	134 438	2 930			6 320
				b		**214 172**	60 709	218	139 647	6 625			6 973
				c		**205 622**	56 441	208	138 594	5 452			4 927
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	41	**191 077**	60 331	100	121 536	2 930			6 180
				b		**197 233**	60 331	191	127 284	2 594			6 833
				c		**189 637**	56 078	182	126 434	2 073			4 870
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	42	**185**	65						120
				b		**185**	65						120
				c		**106**	50						56
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	43	**37**	7		30				
				b		**62**	15		47				
				c		**62**	15		47				
				d									
		75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	44								
				b		**4 031**				4 031			
				c		**3 379**				3 379			
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	45	**12 869**		2	12 867				
				b		**12 314**		3	12 311				
				c		**12 114**		2	12 111				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	46	**298**	298						
				b		**298**	298						
				c		**298**	298						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	47	**49**		24	5				20
				b		**49**		24	5				20
				c		**26**		24	1				1
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	48	**3 876**	3 565		311				
				b		**360 421**	81 325	156	9 542	269 398			
				c		**296 308**	72 449	156	9 242	214 461			
				d		**2 506**				2 506			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	49	**286**	154		132				
				b		**286**	154		83	49			
				c		**163**	71		43	49			
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	50	**3 590**	3 411		179				
				b		**3 229**	3 067		162				
				c		**3 223**	3 061		161				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	51								
				b		**356 906**	78 104	156	9 297	269 349			
				c		**292 922**	69 317	156	9 037	214 412			
				d		**2 506**				2 506			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	52	**396 974**	345 320	332	26 072	25 250			
				b		**456 038**	395 292	1 132	23 702	35 256			656
				c		**449 675**	393 607	1 090	23 092	31 569			317
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	53	**31 744**		322	24 771	6 651			
				b		**34 277**		1 122	22 267	10 232			656
				c		**33 334**		1 090	22 265	9 662			317
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	54	**363 523**	345 074			18 449			
				b		**400 893**	382 310			18 582			
				c		**400 562**	381 980			18 582			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75412	Ochotnicze straże pożarne	a	55								
				b		**5 133**				5 133			
				c		**2 147**				2 147			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	56	**246**	246						
				b		**246**	246						
				c		**246**	246						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	57	**1 461**		10	1 301	150			
				b		**1 383**	3	10	1 220	150			
				c		**640**	3	0	611	25			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	58								
				b		**13 558**	12 658		215	684			
				c		**12 201**	11 304		215	682			
				d									
		75495	Pozostała działalność	a	59								
				b		**550**	75			475			
				c		**545**	75			471			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	60	**8 497**	8 497						
				b		**8 497**	8 497						
				c		**8 299**	8 299						
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	61	**8 497**	8 497						
				b		**8 497**	8 497						
				c		**8 299**	8 299						
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	62								
				b		**524**	524						
				c		**524**	524						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	63								
				b		**524**	524						
				c		**524**	524						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	64	**26 094**	14 404		11 158				532
				b		**38 627**	31 395		5	6 258			969
				c		**38 547**	31 394			6 258			895
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	65	**14 404**	14 404						
				b		**37 915**	31 395			6 258			263
				c		**37 914**	31 394			6 258			263
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	66	**11 158**			11 158				
				b		**5**			5				
				c									
				d									
		75860	Euroregiony	**a**	67	**532**							532
				b		**707**							707
				c		**633**							633
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	68	**31 420**	7 138	962	23 320				
				b		**65 072**	37 046	979	24 639	189			2 219
				c		**61 222**	34 706	974	24 503	189			849
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	69								
				b		**1 212**	1 212						
				c		**1 210**	1 210						
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	70								
				b		**27**	27						
				c		**27**	27						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	71								
				b		**503**	503						
				c		**503**	503						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	72								
				b		**2 736**	2 736						
				c		**2 704**	2 704						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	73								
				b		**59**	59						
				c		**57**	57						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	74								
				b		**17**	17						
				c		**17**	17						
				d									
		80115	Technika	**a**	75								
				b		**219**	219						
				c		**218**	218						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	76								
				b		**70**	70						
				c		**69**	69						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	77								
				b		**186**	186						
				c		**186**	186						
				d									
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	78								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	79								
				b		**11**	11						
				c		**11**	11						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	80								
				b		**9**	9						
				c		**9**	9						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	81	**22 548**		30	22 518				
				b		**24 070**		27	23 839	189			14
				c		**24 011**		25	23 787	189			9
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	82	**7 138**	7 138						
				b		**6 871**	6 871						
				c		**5 665**	5 665						
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	83								
				b		**6**	6						
				c		**6**	6						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	84								
				b		**985**	985						
				c		**971**	971						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	85								
				b		**23 510**	23 510						
				c		**22 487**	22 487						
				d									
		80154	Branżowe centra umiejętności	**a**	86								
				b		**500**	500						
				c		**500**	500						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	87	**1 734**		932	802				
				b		**4 081**	124	953	800				2 204
				c		**2 567**	63	948	716				840
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	88	**603 511**	72 365	1 599	325 260	203 568			719
				b		**625 502**	85 316	1 748	330 619	207 114			705
				c		**622 900**	84 188	1 635	329 964	207 114			
				d									
		85111	Szpitale ogólne	**a**	89	**203 568**				203 568			
				b		**203 568**				203 568			
				c		**203 568**				203 568			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	90	**294 306**		450	293 856				
				b		**301 908**		601	297 761	3 546			
				c		**301 714**		601	297 568	3 546			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	91	**4 779**		5	4 774				
				b		**4 582**		5	4 577				
				c		**4 265**		5	4 260				
				d									
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	92	**239**			239				
				b		**401**			401				
				c		**371**			371				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	93	**19 586**			18 867				719
				b		**19 410**		7	18 698				705
				c		**18 595**		6	18 588				
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	94	**79 381**	71 857		7 524				
				b		**93 437**	84 263		9 174				
				c		**92 365**	83 196		9 169				
				d									
		85178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	95								
				b		**113**	113						
				c		**109**	109						
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	96	**1 652**	508	1 144					
				b		**2 084**	940	1 136	8				
				c		**1 913**	882	1 023	8				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	97	**393 551**	393 539	12					
				b		**659 943**	656 201	12	15	3 715			
				c		**641 861**	638 245	12	13	3 591			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	98	**61 515**	61 515						
				b		**127 483**	127 483						
				c		**123 504**	123 504						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	99	**59 325**	59 325						
				b		**75 930**	74 771			1 159			
				c		**74 100**	72 986			1 114			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	100	**2 993**	2 993						
				b		**3 594**	3 594						
				c		**3 429**	3 429						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	101	**11 547**	11 547						
				b		**11 245**	11 245						
				c		**10 930**	10 930						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	102	**50 693**	50 693						
				b		**43 181**	43 181						
				c		**41 893**	41 893						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	103								
				b		**672**	672						
				c		**660**	660						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	104	**123 838**	123 838						
				b		**128 033**	128 033						
				c		**126 209**	126 209						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	105								
				b		**3 382**	3 382						
				c		**3 149**	3 149						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	106	**47 573**	47 573						
				b		**108 909**	108 909						
				c		**106 515**	106 515						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	107								
				b		**3 320**	765			2 556			
				c		**3 160**	683			2 477			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	108	**12 617**	12 617						
				b		**21 152**	21 152						
				c		**18 589**	18 589						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	109	**18 305**	18 305						
				b		**22 398**	22 398						
				c		**21 653**	21 653						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	110	**2 233**	2 233						
				b		**4 228**	4 228						
				c		**3 499**	3 499						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	111	**1 600**	1 600						
				b		**96 860**	96 860						
				c		**95 570**	95 570						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	112	**1 312**	1 300	12					
				b		**9 556**	9 529	12	15				
				c		**8 999**	8 974	12	13				
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	113	**41 534**	24 426	2	17 106				
				b		**54 063**	37 170	9	16 885				
				c		**53 618**	36 967	8	16 643				
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	114	**41 528**	24 420	2	17 106				
				b		**42 161**	25 267	9	16 885				
				c		**41 794**	25 143	8	16 643				
				d									
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	115	**6**	6						
				b		**6**	6						
				c									
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	116								
				b		**5 574**	5 574						
				c		**5 504**	5 504						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	117								
				b		**6 323**	6 323						
				c		**6 320**	6 320						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	118	**2 260**			2 260				
				b		**13 008**	9 301	1 447	2 260				
				c		**9 995**	6 347	1 447	2 201				
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	119								
				b		**113**	113						
				c		**112**	112						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	120								
				b		**342**	342						
				c		**339**	339						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	121								
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	122	**2 260**			2 260				
				b		**2 260**			2 260				
				c		**2 201**			2 201				
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	123								
				b		**8 032**	8 032						
				c		**5 101**	5 101						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	124								
				b		**1 470**	23	1 447					
				c		**1 461**	14	1 447					
				d									
		85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	**a**	125								
				b		**27**	27						
				c		**27**	27						
				d									
		85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	**a**	126								
				b		**30**	30						
				c		**30**	30						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	127								
				b		**229**	229						
				c		**229**	229						
				d									
		85495	Pozostała działalność	a	128								
				b		**429**	429						
				c		**419**	419						
				d									
	855		**Rodzina**	a	129	**950 663**	934 582	3	7 069				9 009
				b		**1 237 634**	1 211 041	6	7 066	6 821			12 700
				c		**1 217 108**	1 201 500	6	7 026	1 129			7 448
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	130	**910 595**	910 595						
				b		**1 111 881**	1 111 881						
				c		**1 109 495**	1 109 495						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	131	**105**	105						
				b		**162**	162						
				c		**146**	146						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	132								
				b		**4 407**	4 407						
				c		**4 220**	4 220						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	133								
				b		**4 970**	4 970						
				c		**4 708**	4 708						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	134	**4 937**	4 937						
				b		**6 877**	6 737			140			
				c		**6 859**	6 721			138			
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	a	135								
				b		**19 572**	19 572						
				c		**18 689**	18 689						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	136	**18 945**	18 945						
				b		**23 559**	23 559						
				c		**22 440**	22 440						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	137	**6 899**		3	6 896				
				b		**6 932**		6	6 926				
				c		**6 902**		6	6 897				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	138	**9 182**			173				9 009
				b		**57 381**	37 861		140	6 681			12 700
				c		**41 757**	33 189		129	992			7 448
				d									
		85578	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	139								
				b		**1 892**	1 892						
				c		**1 892**	1 892						
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	140	**23 703**	593	32	21 005	2 073			
				b		**61 913**	35 057	59	21 003	5 794			
				c		**57 380**	31 170	55	20 767	5 388			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	141	**255**	255						
				b		**255**	255						
				c		**227**	227						
				d									
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	142	**338**	338						
				b		**338**	338						
				c		**67**	67						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	143	**23 110**		32	21 005	2 073			
				b		**23 714**		59	21 003	2 652			
				c		**23 193**		55	20 767	2 371			
				d									
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	144								
				b		**37 606**	34 464			3 142			
				c		**33 893**	30 876			3 017			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	145	**19 579**	2 200	15	17 196				168
				b		**22 645**	3 009	20	17 291	2 002			322
				c		**22 160**	2 858	20	17 012	2 002			268
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	146	**2 461**	2 200		261				
				b		**2 261**	2 100		161				
				c		**2 187**	2 100		87				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	147	**17 118**		15	16 935				168
				b		**17 472**		20	17 130				322
				c		**17 213**		20	16 925				268
				d									
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	148								
				b		**2 912**	909			2 002			
				c		**2 760**	758			2 002			
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	149	**1 924**	1 924						
				b		**1 924**	1 924						
				c		**1 922**	1 922						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	150	**1 900**	1 900						
				b		**1 900**	1 900						
				c		**1 900**	1 900						
				d									
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	**a**	151	**24**	24						
				b		**24**	24						
				c		**22**	22						
				d									
85/04			**WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO - POMORSKIE**	**a**	1	**2 481 855**	**1 866 225**	**2 008**	**550 724**	**42 683**			**20 215**
				b		**3 494 837**	**2 613 748**	**3 979**	**596 812**	**257 388**			**22 910**
				c		**3 422 649**	**2 584 340**	**3 928**	**594 870**	**225 081**			**14 430**
				d		**2 335**				**2 335**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**136 874**	829	157	124 903				10 985
				b		**331 399**	156 489	262	159 349	4 249			11 049
				c		**326 822**	156 479	260	158 746	4 249			7 089
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**279**	279						
				b		**279**	279						
				c		**274**	274						
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**438**	438						
				b		**4 545**	4 545						
				c		**4 545**	4 545						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**14 772**			14 772				
				b		**37 208**			37 208				
				c		**36 972**			36 972				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**4 120**		3	4 117				
				b		**4 188**		2	4 186				
				c		**4 188**		2	4 186				
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**12 884**		40	12 844				
				b		**13 425**		50	12 903	408			64
				c		**13 416**		50	12 903	408			55
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**22 981**		30	22 951				
				b		**27 032**		58	24 208	2 766			
				c		**27 029**		57	24 205	2 766			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**69 416**		49	69 367				
				b		**81 184**		116	79 993	1 075			
				c		**80 822**		114	79 633	1 075			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**3 685**							3 685
				b		**3 685**							3 685
				c		**2 549**							2 549
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**7 300**							7 300
				b		**7 300**							7 300
				c		**4 485**							4 485
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01095	Pozostała działalność	a	12	**999**	112	35	852				
				b		**152 552**	151 665	37	850				
				c		**152 542**	151 659	37	846				
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	a	13	**2 609**	105	45	2 319				140
				b		**2 705**	105	43	2 341	76			140
				c		**2 681**	105	43	2 337	76			120
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	a	14	**2 364**		45	2 319				
				b		**2 460**		43	2 341	76			
				c		**2 456**		43	2 337	76			
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	15	**140**							140
				b		**140**							140
				c		**120**							120
				d									
		05095	Pozostała działalność	a	16	**105**	105						
				b		**105**	105						
				c		**105**	105						
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	a	17	**376**	376						
				b		**376**	376						
				c		**376**	376						
				d									
		10095	Pozostała działalność	a	18	**376**	376						
				b		**376**	376						
				c		**376**	376						
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	a	19								
				b		**12**							12
				c		**12**							12
				d									
		15095	Pozostała działalność	a	20								
				b		**12**							12
				c		**12**							12
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	500		**Handel**	**a**	21	**7 223**		7	7 216				
				b		**7 273**		3	7 270				
				c		**7 272**		3	7 269				
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	22	**7 223**		7	7 216				
				b		**7 273**		3	7 270				
				c		**7 272**		3	7 269				
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	23	**59 096**	43 604	154	13 275	2 063			
				b		**60 668**	44 979	226	13 258	2 205			
				c		**60 473**	44 820	223	13 226	2 203			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	24	**43 221**	43 221						
				b		**43 221**	43 221						
				c		**43 063**	43 063						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	25								
				b		**1 375**	1 375						
				c		**1 374**	1 374						
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	26	**4 673**			2 640	2 033			
				b		**4 688**			2 495	2 193			
				c		**4 657**			2 466	2 191			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	27	**10 782**		117	10 635	30			
				b		**10 964**		189	10 763	12			
				c		**10 961**		189	10 760	12			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	28	**420**	383	37					
				b		**420**	383	37					
				c		**418**	383	35					
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	29	**251**	251						
				b		**251**	251						
				c		**251**	251						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		63095	Pozostała działalność	**a**	30	**251**	251						
				b		**251**	251						
				c		**251**	251						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	31	**11 649**	9 508		526	1 615			
				b		**15 924**	12 958		1 081	1 885			
				c		**14 522**	11 632		1 011	1 879			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	32	**11 649**	9 508		526	1 615			
				b		**15 924**	12 958		1 081	1 885			
				c		**14 522**	11 632		1 011	1 879			
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	33	**41 869**	34 633	3	5 503	1 229			501
				b		**42 116**	34 817	1	5 560	1 259			478
				c		**41 485**	34 419	1	5 517	1 258			290
				d									
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	34	**20**			20				
				b		**70**			70				
				c		**37**			37				
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	35								
				b		**43**	43						
				c		**43**	43						
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	36	**11 093**	10 993	1	99				
				b		**11 258**	11 128	0	116	13			
				c		**11 187**	11 059	0	116	13			
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	37	**28 747**	22 131	2	4 884	1 229			501
				b		**28 920**	22 318	1	4 878	1 246			478
				c		**28 471**	22 058	1	4 878	1 245			290
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	38	**2 009**	1 509		500				
				b		**1 825**	1 329		497				
				c		**1 746**	1 259		487				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	39	**141 162**	45 433	114	91 395	3 000			1 220
				b		**156 191**	48 569	168	100 114	4 920			2 420
				c		**154 631**	47 966	163	99 872	4 901			1 728
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	40	**129 907**	45 151	95	80 441	3 000			1 220
				b		**145 681**	48 287	149	89 905	4 920			2 420
				c		**144 152**	47 685	144	89 694	4 901			1 728
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	41	**87**	87						
				b		**87**	87						
				c		**87**	87						
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	42	**68**			68				
				b		**68**			68				
				c		**67**			67				
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	43	**10 896**		10	10 886				
				b		**10 151**		10	10 141				
				c		**10 121**		10	10 111				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	44	**195**	195						
				b		**195**	195						
				c		**194**	194						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	45	**9**		9					
				b		**9**		9					
				c		**9**		9					
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	46	**3 070**	2 574		496				
				b		**241 802**	43 395		3 676	194 731			
				c		**206 077**	39 362		3 452	163 262			
				d		**2 335**				2 335			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	47	**200**	65		135				
				b		**200**	65		79	56			
				c		**134**	39		40	55			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	48	**2 870**	2 509		361				
				b		**2 469**	2 290		178				
				c		**2 469**	2 290		178				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	49								
				b		**239 133**	41 039		3 418	194 675			
				c		**203 474**	37 032		3 234	163 207			
				d		**2 335**				2 335			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	50	**290 266**	238 461	430	17 525	33 850			
				b		**315 776**	262 255	728	16 823	35 376			594
				c		**314 406**	261 283	693	16 801	35 372			256
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	51	**40 485**		430	16 605	23 450			
				b		**42 275**		728	15 841	25 112			594
				c		**41 898**		693	15 838	25 112			256
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	52	**248 081**	238 081			10 000			
				b		**270 840**	261 369			9 471			
				c		**269 867**	260 397			9 470			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	53	**380**	380						
				b		**500**	500						
				c		**500**	500						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	54	**1 320**			920	400			
				b		**1 320**			981	339			
				c		**1 303**			964	339			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	55								
				b		**230**	230						
				c		**230**	230						
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	56								
				b		**611**	156			455			
				c		**608**	156			451			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	57	**6 153**	6 153						
				b		**6 154**	6 153		1				
				c		**6 127**	6 127		1				
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	58	**6 153**	6 153						
				b		**6 154**	6 153		1				
				c		**6 127**	6 127		1				
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	59								
				b		**17**	17						
				c		**17**	17						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	60								
				b		**17**	17						
				c		**17**	17						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	61	**20 308**	11 879		8 429				
				b		**29 863**	25 249			4 614			
				c		**29 863**	25 248			4 614			
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	62	**11 879**	11 879						
				b		**29 863**	25 249			4 614			
				c		**29 863**	25 248			4 614			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	63	**8 429**			8 429				
				b									
				c									
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	64	**23 560**	5 255	676	17 629				
				b		**51 168**	26 544	580	19 631	3 956			457
				c		**49 758**	25 993	579	19 470	3 525			192
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	65								
				b		**4 604**	649			3 956			
				c		**4 171**	647			3 525			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	66								
				b		**10**	10						
				c		**9**	9						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	67								
				b		**573**	573						
				c		**570**	570						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	68								
				b		**1 573**	1 573						
				c		**1 567**	1 567						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	69								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	70								
				b		**63**	63						
				c		**63**	63						
				d									
		80115	Technika	**a**	71								
				b		**167**	167						
				c		**167**	167						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	72								
				b		**20**	20						
				c		**20**	20						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	73								
				b		**151**	151						
				c		**151**	151						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	74								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	75	**17 209**		15	17 194				
				b		**18 805**		15	18 772				18
				c		**18 647**		15	18 614				18
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	76	**5 255**	5 255						
				b		**4 675**	4 675						
				c		**4 568**	4 568						
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	77								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	78								
				b		**2 083**	2 083						
				c		**2 079**	2 079						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	79								
				b		**16 560**	16 560						
				c		**16 132**	16 132						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	80	**1 096**		661	435				
				b		**1 863**		565	859				439
				c		**1 594**		565	855				174
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	81	**249 984**	29 618	406	219 034	926			
				b		**261 628**	35 732	593	223 541	1 487			275
				c		**258 582**	33 503	587	223 101	1 115			275
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	82	**196 404**		105	195 799	500			
				b		**200 742**		274	199 623	846			
				c		**200 539**		274	199 420	845			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	83	**2 595**		2	2 593				
				b		**2 625**		0	2 625				
				c		**2 625**		0	2 625				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	84	**270**		1	269				
				b		**388**		1	387				
				c		**374**		1	373				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	85	**15 173**		2	14 745	426			
				b		**15 196**		17	14 362	641			176
				c		**14 600**		13	14 140	270			176
				d									
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	86	**28**	28						
				b		**28**	28						
				c		**28**	28						
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	87	**34 200**	29 157		5 043				
				b		**40 781**	35 175		5 606				
				c		**38 562**	32 957		5 605				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	88	**1 314**	433	296	585				
				b		**1 867**	529	301	939				99
				c		**1 855**	518	300	938				99
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	89	**396 619**	396 619						
				b		**555 340**	552 691		59	2 589			
				c		**546 642**	544 005		50	2 587			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	90	**49 390**	49 390						
				b		**87 811**	87 811						
				c		**86 104**	86 104						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	91	**74 390**	74 390						
				b		**88 068**	87 804			265			
				c		**87 117**	86 852			265			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	92	**3 162**	3 162						
				b		**3 600**	3 600						
				c		**3 572**	3 572						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	93	**8 291**	8 291						
				b		**8 723**	8 723						
				c		**8 660**	8 660						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	94	**56 759**	56 759						
				b		**66 940**	66 940						
				c		**66 579**	66 579						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	95								
				b		**213**	213						
				c		**203**	203						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	96	**96 691**	96 691						
				b		**106 193**	106 193						
				c		**105 387**	105 387						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	97								
				b		**3 266**	3 266						
				c		**3 193**	3 193						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	98	**41 880**	41 880						
				b		**89 281**	89 281						
				c		**87 633**	87 633						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	99								
				b		**2 749**	1 405			1 344			
				c		**2 735**	1 391			1 344			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	100	**35 974**	35 974						
				b		**53 364**	53 364						
				c		**50 852**	50 852						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	101	**27 037**	27 037						
				b		**38 736**	38 736						
				c		**38 374**	38 374						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	102								
				b		**803**	803						
				c		**769**	769						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	103	**1 400**	1 400						
				b		**61**	61						
				c		**2**	2						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	104	**1 645**	1 645						
				b		**5 533**	4 493		59	981			
				c		**5 462**	4 433		50	979			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	105	**27 028**	13 872	2	13 154				
				b		**29 824**	15 993	7	13 824				
				c		**29 776**	15 982	7	13 787				
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	106	**27 027**	13 871	2	13 154				
				b		**28 202**	14 371	7	13 824				
				c		**28 155**	14 362	7	13 787				
				d									
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	107	**1**	1						
				b		**12**	12						
				c		**11**	11						
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	108								
				b		**232**	232						
				c		**232**	232						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	109								
				b		**1 379**	1 379						
				c		**1 378**	1 378						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	110	**1 209**	1 209						
				b		**14 498**	13 266	1 232					
				c		**11 536**	10 304	1 232					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	111								
				b		**135**	135						
				c		**135**	135						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	112								
				b		**330**	330						
				c		**327**	327						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	113	**1 209**	1 209						
				b		**1 209**	1 209						
				c		**1 208**	1 208						
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	114								
				b		**11 464**	11 464						
				c		**8 507**	8 507						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	115								
				b		**1 232**		1 232					
				c		**1 232**		1 232					
				d									
		85495	Pozostała działalność	**a**	116								
				b		**128**	128						
				c		**128**	128						
				d									
	855		**Rodzina**	**a**	117	**1 032 862**	1 021 134		4 846				6 882
				b		**1 341 004**	1 329 276		4 846				6 882
				c		**1 331 061**	1 322 225		4 821				4 016
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	118	**995 905**	995 905						
				b		**1 258 722**	1 258 722						
				c		**1 254 745**	1 254 745						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	119	**75**	75						
				b		**108**	108						
				c		**96**	96						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	120								
				b		**4 514**	4 514						
				c		**4 308**	4 308						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	121								
				b		**1 895**	1 895						
				c		**1 826**	1 826						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	122	**4 344**	4 344						
				b		**5 373**	5 373						
				c		**5 361**	5 361						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	123								
				b		**15 393**	15 393						
				c		**14 613**	14 613						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	124	**20 810**	20 810						
				b		**27 222**	27 222						
				c		**27 056**	27 056						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	125	**4 744**			4 744				
				b		**4 744**			4 744				
				c		**4 727**			4 727				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	126	**6 984**			102				6 882
				b		**23 032**	16 048		102				6 882
				c		**18 329**	14 220		93				4 016
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	127	**16 421**	1 387	10	15 024				
				b		**17 452**	1 593	131	15 583	40			104
				c		**17 031**	1 203	131	15 554	39			104
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	128	**381**	381						
				b		**381**	381						
				c		**258**	258						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	129	**66**	66						
				b		**66**	66						
				c									
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	130	**15 034**		10	15 024				
				b		**15 755**		131	15 583	40			
				c		**15 725**		131	15 554	39			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	131	**2**	2						
				b		**208**	208						
				c		**7**	7						
				d									
		90095	Pozostała działalność	**a**	132	**938**	938						
				b		**1 042**	938						104
				c		**1 042**	938						104
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	133	**11 065**	1 124	4	9 450				487
				b		**11 196**	838	5	9 855				498
				c		**11 048**	838	5	9 855				350
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	134	**1 507**	1 124		333				50
				b		**1 217**	838		379				
				c		**1 217**	838		379				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	135	**9 558**		4	9 117				437
				b		**9 968**		5	9 476				487
				c		**9 820**		5	9 476				339
				d									
		92195	Pozostała działalność	**a**	136								
				b		**11**							11
				c		**11**							11
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	137	**2 201**	2 201						
				b		**2 201**	2 201						
				c		**2 201**	2 201						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92502	Parki krajobrazowe	a	138	**2 201**	2 201						
				b		**2 201**	2 201						
				c		**2 201**	2 201						
				d									
85/06			**WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE**	a	1	**2 571 671**	**1 759 610**	**3 341**	**719 903**	**45 649**			**43 168**
				b		**3 720 859**	**2 437 196**	**5 218**	**769 672**	**372 257**			**136 515**
				c		**3 605 129**	**2 385 335**	**5 169**	**760 941**	**324 546**			**129 137**
				d		**10 491**	**464**			**10 027**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**195 871**	2 841	214	167 256	120			25 440
				b		**518 042**	197 448	549	209 093	2 256			108 696
				c		**511 130**	197 397	543	205 555	2 241			105 394
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**16 058**	1 028						15 030
				b		**99 078**	924			29			98 126
				c		**98 655**	900			26			97 730
				d									
		01009	Spółki wodne	a	4	**124**	124						
				b		**1 635**	1 635						
				c		**1 635**	1 635						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**42 117**			42 117				
				b		**68 657**			68 657				
				c		**67 596**			67 596				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	a	6	**10 189**		10	10 059	120			
				b		**10 413**		27	10 266	120			
				c		**10 356**		27	10 210	119			
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	a	7	**22 664**		130	22 534				
				b		**22 901**		233	22 574				94
				c		**22 897**		233	22 570				94
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	a	8	**13 059**		3	13 056				
				b		**14 114**		4	14 051	58			
				c		**13 737**		4	13 684	49			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**78 994**		52	78 942				
				b		**93 368**		262	92 943	162			
				c		**91 314**		256	90 898	160			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**5 550**							5 550
				b		**5 550**							5 550
				c		**4 317**							4 317
				d									
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	**a**	11								
				b		**863**				863			
				c		**863**				863			
				d									
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	12								
				b		**1 024**				1 024			
				c		**1 024**				1 024			
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	13	**4 860**							4 860
				b		**4 860**							4 860
				c		**3 187**							3 187
				d									
		01080	Działalność badawczo-rozwojowa	**a**	14								
				b		**66**							66
				c		**66**							66
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	15	**2 256**	1 689	19	548				
				b		**195 513**	194 889	23	601				
				c		**195 483**	194 862	23	597				
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	16	**214**	214						
				b		**214**	214						
				c		**207**	207						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	**a**	17	**214**	214						
				b		**214**	214						
				c		**207**	207						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	18	**3 010**	115	200	2 390				305
				b		**3 168**	115	147	2 488	0			418
				c		**2 990**	115	147	2 485	0			243
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	19	**2 645**		200	2 390				55
				b		**2 803**		147	2 488	0			168
				c		**2 799**		147	2 485	0			168
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	20	**250**							250
				b		**250**							250
				c		**76**							76
				d									
		05095	Pozostała działalność	**a**	21	**115**	115						
				b		**115**	115						
				c		**115**	115						
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	22	**679**	679						
				b		**679**	679						
				c		**679**	679						
				d									
		10006	Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	**a**	23	**679**	679						
				b		**679**	679						
				c		**679**	679						
				d									
	500		**Handel**	**a**	24	**10 074**		20	9 934	120			
				b		**10 157**		20	9 994	143			
				c		**10 156**		20	9 993	143			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	25	**10 074**		20	9 934	120			
				b		**10 157**		20	9 994	143			
				c		**10 156**		20	9 993	143			
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	26	**138 844**	49 682	383	81 051	7 628			100
				b		**202 292**	67 967	437	81 107	52 681			100
				c		**195 750**	67 261	432	78 750	49 307			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	27	**49 217**	49 217						
				b		**65 158**	65 158						
				c		**65 158**	65 158						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	28								
				b		**2 344**	2 344						
				c		**1 665**	1 665						
				d									
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	29								
				b		**5 081**				5 081			
				c		**5 081**				5 081			
				d									
		60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	**a**	30								
				b		**1 445**				1 445			
				c		**1 445**				1 445			
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	31								
				b		**9 282**				9 282			
				c		**8 967**				8 967			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	32	**76 247**		200	68 654	7 293			100
				b		**105 601**		210	68 721	36 570			100
				c		**100 081**		205	66 364	33 511			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	33	**12 915**		183	12 397	335			
				b		**12 915**		227	12 386	302			
				c		**12 915**		227	12 386	302			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	34	**465**	465						
				b		**465**	465						
				c		**438**	438						
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	35	**313**	313						
				b		**1 415**	313			1 087			15
				c		**1 415**	313			1 087			15
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	a	36								
				b		**553**				538			15
				c		**553**				538			15
				d									
		63095	Pozostała działalność	a	37	**313**	313						
				b		**862**	313			549			
				c		**862**	313			549			
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	a	38	**22 397**	22 283		114				
				b		**30 081**	21 715		8 366				
				c		**26 725**	19 141		7 583				
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	a	39	**22 397**	22 283		114				
				b		**29 754**	21 389		8 366				
				c		**26 402**	18 819		7 583				
				d									
		70095	Pozostała działalność	a	40								
				b		**326**	326						
				c		**323**	323						
				d									
	710		**Działalność usługowa**	a	41	**51 967**	42 060	6	6 128	3 004			769
				b		**52 823**	42 879	29	6 081	3 064			769
				c		**52 335**	42 694	28	6 053	2 892			667
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	a	42	**16 708**	16 162		45	501			
				b		**16 708**	16 124		25	559			
				c		**16 528**	15 964		15	548			
				d									
		71015	Nadzór budowlany	a	43	**34 915**	25 598	6	6 039	2 503			769
				b		**35 623**	26 264	29	6 056	2 505			769
				c		**35 334**	26 257	28	6 038	2 344			667
				d									
		71035	Cmentarze	a	44	**300**	300						
				b		**492**	492						
				c		**473**	473						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71095	Pozostała działalność	a	45	**44**			44				
				b									
				c									
				d									
	730		**Szkolnictwo wyższe i nauka**	a	46								
				b		**45**							45
				c		**45**							45
				d									
		73014	Działalność dydaktyczna i badawcza	a	47								
				b		**45**							45
				c		**45**							45
				d									
	750		**Administracja publiczna**	a	48	**177 642**	48 336	139	120 099	5 418			3 650
				b		**190 678**	53 787	184	123 686	7 486			5 535
				c		**185 381**	53 294	179	122 990	5 316			3 602
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	a	49	**166 850**	48 012	136	109 634	5 418			3 650
				b		**179 755**	53 459	181	113 155	7 486			5 474
				c		**174 518**	52 976	175	112 510	5 316			3 541
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	a	50	**64**	64						
				b		**125**	64						61
				c		**125**	64						61
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	a	51	**3**	3						
				b		**7**	7						
				c		**6**	6						
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	a	52	**10 468**		3	10 465				
				b		**10 535**		4	10 531				
				c		**10 483**		4	10 479				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	a	53	**257**	257						
				b		**257**	257						
				c		**249**	249						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	752		**Obrona narodowa**	**a**	54	**3 203**	2 333	660	210				
				b		**280 448**	67 821	372	3 822	208 433			
				c		**222 376**	51 574	372	3 733	166 697			
				d		**10 491**	464			10 027			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	55	**223**	173		50				
				b		**223**	173		50				
				c		**185**	142		43				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	56	**2 980**	2 160	660	160				
				b		**2 492**	2 002	372	118				
				c		**2 492**	2 002	372	118				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	57								
				b		**277 733**	65 646		3 655	208 433			
				c		**219 700**	49 430		3 572	166 697			
				d		**10 491**	464			10 027			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	58	**296 210**	239 020	330	18 594	29 135			9 131
				b		**327 501**	262 370	703	17 804	30 364			16 260
				c		**325 658**	261 826	695	17 784	30 348			15 006
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	59	**30 508**		330	17 597	3 450			9 131
				b		**38 037**		703	16 875	4 199			16 260
				c		**36 772**		695	16 872	4 199			15 006
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	60	**264 205**	238 620			25 585			
				b		**287 368**	261 783			25 585			
				c		**286 827**	261 242			25 585			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	61	**500**	400			100			
				b		**500**	400			100			
				c		**500**	400			100			
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	62	**997**			997				
				b		**997**			929	68			
				c		**980**			912	68			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	63								
				b		**80**	80						
				c		**80**	80						
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	64								
				b		**519**	107			412			
				c		**500**	104			396			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	65	**5 860**	5 860						
				b		**5 860**	5 860						
				c		**5 850**	5 850						
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	66	**5 860**	5 860						
				b		**5 860**	5 860						
				c		**5 850**	5 850						
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	67								
				b		**625**	625						
				c		**625**	625						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	68								
				b		**625**	625						
				c		**625**	625						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	69	**15 126**	1 698		13 428				
				b		**28 088**	18 377			9 711			
				c		**28 088**	18 376			9 711			
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	70	**1 698**	1 698						
				b		**28 088**	18 377			9 711			
				c		**28 088**	18 376			9 711			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	71	**13 428**			13 428				
				b									
				c									
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	72	**28 015**	5 700	891	21 424				
				b		**63 271**	28 284	929	22 360	11 356			343
				c		**60 615**	26 057	915	22 220	11 356			67
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	73								
				b		**1 322**	710			612			
				c		**1 321**	709			612			
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	74								
				b		**9 273**	12			9 261			
				c		**9 273**	12			9 261			
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	75								
				b		**555**	555						
				c		**506**	506						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	76								
				b		**1 779**	1 779						
				c		**1 533**	1 533						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	77								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	78								
				b		**23**	23						
				c		**23**	23						
				d									
		80107	Świetlice szkolne	**a**	79								
				b		**151**	151						
				c		**148**	148						
				d									
		80115	Technika	**a**	80								
				b		**159**	159						
				c		**159**	159						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	81								
				b		**14**	14						
				c		**14**	14						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	82								
				b		**1 609**	126			1 483			
				c		**1 609**	126			1 483			
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	83								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	84	**20 247**		30	20 217				
				b		**21 159**		22	21 137				
				c		**21 138**		22	21 116				
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	85	**5 700**	5 700						
				b		**5 700**	5 700						
				c		**4 164**	4 164						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	86								
				b		**2 466**	2 466						
				c		**2 463**	2 463						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	87								
				b		**15 958**	15 958						
				c		**15 578**	15 578						
				d									
		80154	Branżowe centra umiejętności	**a**	88								
				b		**500**	500						
				c		**499**	499						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	89	**2 068**		861	1 207				
				b		**2 572**	100	906	1 223				343
				c		**2 155**	91	893	1 104				67
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	90	**276 568**	42 598	480	233 349	120			21
				b		**336 798**	55 157	672	238 700	42 247			21
				c		**333 400**	52 812	665	237 677	42 246			
				d									
		85111	Szpitale ogólne	**a**	91								
				b		**41 858**				41 858			
				c		**41 858**				41 858			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	92	**207 500**		68	207 432				
				b		**212 927**		227	212 589	111			
				c		**212 677**		227	212 339	111			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	93	**4 429**		1	4 308	120			
				b		**4 583**		1	4 462	120			
				c		**4 583**		1	4 462	120			
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	94	**14 802**			14 781				21
				b		**14 803**		2	14 621	159			21
				c		**14 565**		2	14 406	158			
				d									
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	95	**41**	41						
				b		**41**	41						
				c		**41**	41						
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	96	**48 377**	42 285		6 092				
				b		**60 877**	54 785		6 092				
				c		**58 121**	52 461		5 660				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	97	**1 419**	272	411	736				
				b		**1 709**	331	442	936				
				c		**1 555**	310	434	811				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	98	**353 248**	353 248						
				b		**470 741**	469 382		5	1 354			
				c		**456 912**	455 779		5	1 128			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	99	**46 775**	46 775						
				b		**90 154**	90 154						
				c		**88 478**	88 478						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	100	**88 839**	88 839						
				b		**108 932**	108 475			457			
				c		**108 212**	107 808			404			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	101	**2 985**	2 985						
				b		**3 194**	3 194						
				c		**2 986**	2 986						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	102	**7 481**	7 481						
				b		**8 384**	8 384						
				c		**7 990**	7 990						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	103	**47 522**	47 522						
				b		**35 649**	35 649						
				c		**32 287**	32 287						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	104								
				b		**94**	94						
				c		**93**	93						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	105	**87 827**	87 827						
				b		**94 268**	94 268						
				c		**92 386**	92 386						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	106								
				b		**2 442**	2 442						
				c		**2 332**	2 332						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	107	**34 142**	34 142						
				b		**76 807**	76 807						
				c		**75 730**	75 730						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	108								
				b		**2 504**	1 608			897			
				c		**2 243**	1 520			723			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	109	**10 456**	10 456						
				b		**13 487**	13 487						
				c		**11 842**	11 842						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	110	**23 971**	23 971						
				b		**28 050**	28 050						
				c		**26 387**	26 387						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	111	**1 287**	1 287						
				b		**1 275**	1 275						
				c		**848**	848						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	112	**500**	500						
				b		**500**	500						
				c		**290**	290						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	113	**1 463**	1 463						
				b		**5 002**	4 997		5				
				c		**4 808**	4 803		5				
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	114	**27 626**	14 072	2	13 552				
				b		**32 849**	19 210	5	13 634				
				c		**32 743**	19 122	4	13 617				
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	115	**27 626**	14 072	2	13 552				
				b		**30 454**	16 815	5	13 634				
				c		**30 429**	16 808	4	13 617				
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	116								
				b		**435**	435						
				c		**369**	369						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85395	Pozostała działalność	a	117								
				b		**1 961**	1 961						
				c		**1 945**	1 945						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	118	**2 048**	440		1 608				
				b		**17 232**	14 467	1 157	1 608				
				c		**13 365**	10 600	1 157	1 608				
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	a	119								
				b		**225**	225						
				c		**222**	222						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	a	120								
				b		**150**	150						
				c		**149**	149						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	a	121								
				b		**89**	89						
				c		**82**	82						
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	a	122								
				b		**157**	157						
				c		**129**	129						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	123	**2 048**	440		1 608				
				b		**2 193**	585		1 608				
				c		**2 182**	574		1 608				
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	124								
				b		**13 185**	13 185						
				c		**9 370**	9 370						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	125								
				b		**1 157**		1 157					
				c		**1 157**		1 157					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	a	126								
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									
	855		**Rodzina**	a	127	**933 286**	924 962	3	4 817				3 504
				b		**1 116 261**	1 107 368	3	4 829	16			4 045
				c		**1 107 179**	1 098 458	3	4 799	16			3 903
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	128	**903 100**	903 100						
				b		**1 048 487**	1 048 487						
				c		**1 043 247**	1 043 247						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	129	**100**	100						
				b		**140**	140						
				c		**132**	132						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	130								
				b		**3 525**	3 525						
				c		**3 201**	3 201						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	131	**107**	107						
				b		**2 379**	2 379						
				c		**2 242**	2 242						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	132	**2 195**	2 195						
				b		**3 325**	3 325						
				c		**3 150**	3 150						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	a	133								
				b		**10 576**	10 576						
				c		**9 875**	9 875						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	a	134	**19 460**	19 460						
				b		**23 898**	23 898						
				c		**23 121**	23 121						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	135	**4 761**		3	4 758				
				b		**4 789**		3	4 770	16			
				c		**4 759**		3	4 741	16			
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	136	**3 563**			59				3 504
				b		**19 141**	15 037		59				4 045
				c		**17 451**	13 490		58				3 903
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	137	**16 410**	461	9	15 836	104			
				b		**18 399**	461	8	15 996	1 914			20
				c		**18 398**	461	8	15 996	1 914			20
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	138	**228**	228						
				b		**2 042**	228			1 814			
				c		**2 042**	228			1 814			
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	139	**15 949**		9	15 836	104			
				b		**16 104**		8	15 996	99			
				c		**16 104**		8	15 996	99			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	140	**77**	77						
				b		**97**	77						20
				c		**97**	77						20
				d									
		90095	Pozostała działalność	**a**	141	**156**	156						
				b		**156**	156						
				c		**156**	156						
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	142	**11 707**	1 342	4	10 113				248
				b		**11 838**	1 342	3	10 100	145			248
				c		**11 755**	1 340	3	10 094	145			174
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	143	**1 391**	1 255		136				
				b		**1 391**	1 255		136				
				c		**1 388**	1 253		135				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	144	**10 316**	87	4	9 977				248
				b		**10 447**	87	3	9 964	145			248
				c		**10 367**	87	3	9 959	145			174
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	145	**1 353**	1 353						
				b		**1 353**	1 353						
				c		**1 353**	1 353						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	a	146	**1 353**	1 353						
				b		**1 353**	1 353						
				c		**1 353**	1 353						
				d									
85/08			**WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE**	a	1	**1 381 241**	**944 010**	**1 628**	**387 203**	**19 984**			**28 416**
				b		**1 876 163**	**1 315 066**	**3 168**	**389 725**	**136 262**			**31 942**
				c		**1 817 328**	**1 290 217**	**3 120**	**387 204**	**119 919**			**16 868**
				d		**2 755**				**2 755**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**114 922**	1 266	63	95 210	250			18 133
				b		**166 779**	51 763	174	95 399	1 243			18 201
				c		**154 717**	51 525	164	94 769	1 204			7 054
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**10 539**	806						9 733
				b		**10 539**	806						9 733
				c		**1 996**	756						1 239
				d									
		01009	Spółki wodne	a	4	**50**	50						
				b		**1 296**	1 296						
				c		**1 289**	1 289						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**28 411**			28 411				
				b		**30 141**			30 141				
				c		**29 921**			29 921				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	a	6	**5 409**		3	5 306	100			
				b		**5 667**		3	5 444	220			
				c		**5 547**		3	5 327	216			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**10 986**		30	10 806	150			
				b		**11 214**		40	10 781	325			68
				c		**11 211**		40	10 781	322			68
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**15 042**		20	15 022				
				b		**15 327**		8	14 681	638			
				c		**15 267**		7	14 649	611			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**35 575**		10	35 565				
				b		**34 420**		122	34 238	60			
				c		**34 182**		115	34 013	55			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**3 000**							3 000
				b		**3 000**							3 000
				c		**2 491**							2 491
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**5 400**							5 400
				b		**5 400**							5 400
				c		**3 256**							3 256
				d									
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	12								
				b		**109**	109						
				c		**109**	109						
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	13	**510**	410		100				
				b		**49 667**	49 553		114				
				c		**49 449**	49 371		77				
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	14	**2 057**		25	1 547	180			305
				b		**2 057**		24	1 568	160			305
				c		**1 752**		24	1 568	159			
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	15	**1 752**		25	1 547	180			
				b		**1 752**		24	1 568	160			
				c		**1 752**		24	1 568	159			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	16	**305**							305
				b		**305**							305
				c									
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	a	17								
				b		**14**	14						
				c		**14**	14						
				d									
		10006	Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	a	18								
				b		**14**	14						
				c		**14**	14						
				d									
	500		**Handel**	a	19	**7 215**		20	7 045	150			
				b		**7 215**		24	7 060	131			
				c		**7 214**		24	7 059	131			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	a	20	**7 215**		20	7 045	150			
				b		**7 215**		24	7 060	131			
				c		**7 214**		24	7 059	131			
				d									
	600		**Transport i łączność**	a	21	**41 697**	29 613	126	11 158	800			
				b		**84 049**	61 795	200	10 767	11 286			
				c		**83 864**	61 728	200	10 758	11 177			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	a	22	**29 508**	29 508						
				b		**42 084**	42 084						
				c		**42 084**	42 084						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	a	23								
				b		**674**	674						
				c		**674**	674						
				d									
		60031	Przejścia graniczne	a	24	**370**			370				
				b		**140**			140				
				c		**134**			134				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	25	**11 714**		126	10 788	800			
				b		**11 864**		200	10 627	1 036			
				c		**11 780**		200	10 625	955			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	26								
				b		**29 182**	18 932			10 250			
				c		**29 104**	18 882			10 222			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	27	**105**	105						
				b		**105**	105						
				c		**88**	88						
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	28	**113**	113						
				b		**1 494**	113			1 381			
				c		**1 494**	113			1 381			
				d									
		63078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	29								
				b		**1 381**				1 381			
				c		**1 381**				1 381			
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	30	**113**	113						
				b		**113**	113						
				c		**113**	113						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	31	**7 702**	7 493		209				
				b		**8 649**	7 854		584	211			
				c		**8 411**	7 765		435	211			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	32	**7 702**	7 493		209				
				b		**8 053**	7 258		584	211			
				c		**7 814**	7 168		435	211			
				d									
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	33								
				b		**597**	597						
				c		**597**	597						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	710		**Działalność usługowa**	**a**	34	**24 997**	19 645	18	3 687	900			747
				b		**25 209**	19 833	15	3 445	1 169			747
				c		**24 634**	19 625	15	3 403	1 168			424
				d									
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	35	**85**			85				
				b		**85**			85				
				c		**70**			70				
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	36	**32**	32						
				b		**32**	32						
				c		**27**	27						
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	37	**6 563**	6 344		219				
				b		**6 563**	6 341		24	198			
				c		**6 556**	6 336		24	196			
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	38	**17 867**	12 819	18	3 383	900			747
				b		**18 079**	13 019	15	3 326	972			747
				c		**17 555**	12 846	15	3 298	971			424
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	39	**450**	450						
				b		**450**	440		10				
				c		**427**	417		10				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	40	**104 444**	24 047	84	74 539	459			5 315
				b		**107 965**	26 097	134	75 313	450			5 971
				c		**105 612**	25 661	130	74 983	360			4 478
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	41	**98 271**	23 802	82	68 643	459			5 285
				b		**101 790**	25 852	132	69 422	450			5 934
				c		**99 492**	25 442	129	69 120	360			4 440
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	42	**30**							30
				b		**37**							37
				c		**37**							37
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	43	**30**		2	28				
				b		**30**		2	28				
				c		**26**		1	24				
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	44	**5 858**			5 858				
				b		**5 858**			5 858				
				c		**5 834**			5 834				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	45	**245**	245						
				b		**245**	245						
				c		**219**	219						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	46	**10**			10				
				b		**5**			5				
				c		**5**			5				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	47	**1 542**	1 451		91				
				b		**120 262**	31 339		1 373	87 551			
				c		**96 825**	23 879		1 348	71 598			
				d		**2 755**				2 755			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	48	**162**	91		71				
				b		**164**	93		71				
				c		**105**	52		53				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	49	**1 380**	1 360		20				
				b		**1 198**	1 182		16				
				c		**1 198**	1 182		16				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	50								
				b		**118 900**	30 064		1 286	87 551			
				c		**95 522**	22 644		1 280	71 598			
				d		**2 755**				2 755			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	51	**180 195**	144 353	326	16 832	16 675			2 009
				b		**195 561**	156 076	550	16 779	18 947			3 209
				c		**194 907**	155 974	534	16 759	18 848			2 792
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	52	**25 219**		326	16 402	6 482			2 009
				b		**27 355**		550	16 264	7 482			3 059
				c		**26 924**		534	16 261	7 481			2 648
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	53	**154 397**	144 204			10 193			
				b		**166 397**	155 632			10 616			150
				c		**166 297**	155 537			10 616			145
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	54	**60**	60						
				b		**60**	60						
				c		**60**	60						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	55	**519**	89		430				
				b		**604**	89		515				
				c		**579**	82		497				
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	56								
				b		**207**	207						
				c		**207**	207						
				d									
		75495	Pozostała działalność	a	57								
				b		**937**	88			849			
				c		**839**	88			752			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	58	**3 004**	3 004						
				b		**3 004**	3 004						
				c		**2 990**	2 990						
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	59	**3 004**	3 004						
				b		**3 004**	3 004						
				c		**2 990**	2 990						
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	60								
				b		**454**	454						
				c		**454**	454						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	61								
				b		**454**	454						
				c		**454**	454						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	a	62	**2 344**			1 910				434
				b		**9 754**	6 458			2 862			434
				c		**9 586**	6 458			2 862			266
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	63	**38**							38
				b		**9 358**	6 458			2 862			38
				c		**9 358**	6 458			2 862			38
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	64	**1 910**			1 910				
				b									
				c									
				d									
		75860	Euroregiony	a	65	**396**							396
				b		**396**							396
				c		**228**							228
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	a	66	**13 332**	2 605	240	10 487				
				b		**26 240**	14 121	343	10 965	50			761
				c		**24 458**	13 403	342	10 602	43			67
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	a	67								
				b		**303**	303						
				c		**303**	303						
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	a	68								
				b		**10**	10						
				c		**10**	10						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	a	69								
				b		**200**	200						
				c		**200**	200						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80104	Przedszkola	**a**	70								
				b		**865**	865						
				c		**865**	865						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	71								
				b		**17**	17						
				c		**17**	17						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	72								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80115	Technika	**a**	73								
				b		**112**	112						
				c		**112**	112						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	74								
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	75								
				b		**61**	61						
				c		**61**	61						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	76								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	77	**10 166**		13	10 153				
				b		**10 545**		16	10 461	50			18
				c		**10 200**		16	10 123	43			18
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	78	**2 605**	2 605						
				b		**2 605**	2 605						
				c		**2 542**	2 542						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	79								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	80								
				b		**987**	987						
				c		**928**	928						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	a	81								
				b		**8 679**	8 679						
				c		**8 128**	8 128						
				d									
		80154	Branżowe centra umiejętności	a	82								
				b		**250**	250						
				c		**206**	206						
				d									
		80195	Pozostała działalność	a	83	**561**		227	334				
				b		**1 574**		327	504				743
				c		**854**		326	480				49
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	a	84	**145 240**	10 131	699	133 960	450			
				b		**157 261**	16 503	1 056	136 882	2 820			
				c		**155 852**	15 359	1 056	136 617	2 820			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	a	85	**121 372**		179	120 743	450			
				b		**126 284**		213	123 251	2 820			
				c		**126 125**		213	123 092	2 820			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	a	86	**2 095**			2 095				
				b		**1 633**			1 633				
				c		**1 623**			1 623				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	a	87	**8 662**			8 662				
				b		**8 610**			8 610				
				c		**8 584**			8 584				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	88	**11 929**	9 949		1 980				
				b		**18 021**	15 701		2 321				
				c		**16 898**	14 580		2 318				
				d									
		85178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	89								
				b		**688**	688						
				c		**688**	688						
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	90	**1 182**	182	520	480				
				b		**2 025**	114	843	1 068				
				c		**1 934**	90	843	1 001				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	91	**190 917**	190 917						
				b		**265 146**	262 575		43	2 493			35
				c		**257 279**	254 713		43	2 489			35
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	92	**21 619**	21 619						
				b		**52 852**	52 852						
				c		**50 174**	50 174						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	93	**39 479**	39 479						
				b		**46 916**	46 175			741			
				c		**45 777**	45 036			741			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	94	**1 708**	1 708						
				b		**2 469**	2 469						
				c		**2 346**	2 346						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	95	**8 552**	8 552						
				b		**6 379**	6 379						
				c		**6 303**	6 303						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	96	**26 227**	26 227						
				b		**21 328**	21 293						35
				c		**21 044**	21 009						35
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85215	Dodatki mieszkaniowe	a	97								
				b		**64**	64						
				c		**57**	57						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	a	98	**64 804**	64 804						
				b		**66 266**	66 266						
				c		**65 605**	65 605						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	a	99								
				b		**1 981**	1 981						
				c		**1 616**	1 616						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	a	100	**9 651**	9 651						
				b		**34 023**	34 023						
				c		**32 465**	32 465						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	a	101								
				b		**1 554**	250			1 304			
				c		**1 484**	184			1 300			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	a	102	**1 627**	1 627						
				b		**3 544**	3 544						
				c		**3 141**	3 141						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	a	103	**15 806**	15 806						
				b		**19 783**	19 783						
				c		**19 662**	19 662						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	a	104	**61**	61						
				b		**646**	646						
				c		**641**	641						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	105	**600**	600						
				b		**2 644**	2 644						
				c		**2 350**	2 350						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85295	Pozostała działalność	a	106	**783**	783						
				b		**4 697**	4 206		43	448			
				c		**4 615**	4 124		43	448			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a	107	**16 530**	8 650		7 880				
				b		**18 385**	10 669	66	7 621	30			
				c		**17 582**	10 515	50	6 988	30			
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	a	108	**16 530**	8 650		7 880				
				b		**16 715**	8 998	66	7 621	30			
				c		**16 037**	8 970	50	6 988	30			
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	109								
				b		**931**	931						
				c		**848**	848						
				d									
		85395	Pozostała działalność	a	110								
				b		**739**	739						
				c		**698**	698						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	111	**1 819**	750		1 069				
				b		**6 026**	5 494	532					
				c		**4 856**	4 324	532					
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	a	112								
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	113	**1 819**	750		1 069				
				b		**1 819**	1 819						
				c		**1 773**	1 773						
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	114								
				b		**3 200**	3 200						
				c		**2 081**	2 081						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	115								
				b		**532**		532					
				c		**532**		532					
				d									
		85495	Pozostała działalność	a	116								
				b		**400**	400						
				c		**395**	395						
				d									
	855		**Rodzina**	a	117	**502 854**	498 475		3 236				1 143
				b		**645 051**	639 407		3 314	380			1 949
				c		**639 502**	634 309		3 270	338			1 584
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	118	**482 920**	482 920						
				b		**599 267**	599 267						
				c		**596 685**	596 685						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	119	**40**	40						
				b		**55**	55						
				c		**49**	49						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	120								
				b		**1 759**	1 759						
				c		**1 631**	1 631						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	121	**24**	24						
				b		**1 589**	1 589						
				c		**1 217**	1 217						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	122	**1 976**	1 976						
				b		**3 072**	2 692			380			
				c		**2 970**	2 632			338			
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	a	123								
				b		**5 272**	5 272						
				c		**4 835**	4 835						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	124	**13 515**	13 515						
				b		**17 333**	17 333						
				c		**16 703**	16 703						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	125	**3 167**			3 167				
				b		**3 246**			3 246				
				c		**3 204**			3 204				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	126	**1 212**			69				1 143
				b		**13 457**	11 440		68				1 949
				c		**12 208**	10 557		66				1 584
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	127	**12 007**	364	16	11 627				
				b		**17 128**	364	34	11 916	4 814			
				c		**17 038**	276	34	11 914	4 814			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	128	**275**	275						
				b		**275**	275						
				c		**248**	248						
				d									
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	129	**56**	56						
				b		**56**	56						
				c									
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	130	**11 643**		16	11 627				
				b		**11 950**		34	11 916				
				c		**11 947**		34	11 914				
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	131	**33**	33						
				b		**33**	33						
				c		**28**	28						
				d									
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	132								
				b		**4 814**				4 814			
				c		**4 814**				4 814			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	133	**7 640**	463	11	6 716	120			330
				b		**7 790**	463	15	6 697	285			330
				c		**7 618**	463	15	6 687	285			167
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	134	**857**	463		394				
				b		**857**	463		394				
				c		**857**	463		394				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	135	**6 783**		11	6 322	120			330
				b		**6 933**		15	6 303	285			330
				c		**6 761**		15	6 294	285			167
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	136	**670**	670						
				b		**670**	670						
				c		**670**	670						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	137	**670**	670						
				b		**670**	670						
				c		**670**	670						
				d									
85/10			**WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE**	**a**	1	**2 559 464**	**1 831 513**	**3 260**	**681 011**	**26 645**			**17 035**
				b		**3 608 053**	**2 553 958**	**5 435**	**719 146**	**300 653**			**28 861**
				c		**3 491 362**	**2 501 678**	**5 396**	**711 175**	**249 766**			**23 348**
				d		**6 834**	**320**			**6 514**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**172 807**	1 586	107	162 644	470			8 000
				b		**343 280**	135 446	166	191 026	2 132			14 511
				c		**339 025**	135 420	161	187 806	2 075			13 562
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**364**	364						
				b		**6 756**	363						6 393
				c		**6 750**	357						6 393
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**98**	98						
				b		**2 852**	2 852						
				c		**2 852**	2 852						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**21 308**			21 308				
				b		**32 769**			32 769				
				c		**30 441**			30 441				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**4 613**		4	4 514	95			
				b		**4 613**		4	4 514	95			
				c		**4 613**		4	4 514	95			
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**17 927**		42	17 795	90			
				b		**18 046**		70	17 733	125			119
				c		**18 014**		70	17 702	124			119
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**15 667**		10	15 615	42			
				b		**18 280**		25	17 242	1 012			
				c		**17 887**		21	16 885	982			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**103 023**		35	102 745	243			
				b		**118 395**		51	117 445	900			
				c		**117 869**		51	116 943	875			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**4 500**							4 500
				b		**4 500**							4 500
				c		**3 560**							3 560
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**3 500**							3 500
				b		**3 500**							3 500
				c		**3 491**							3 491
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**1 807**	1 124	16	667				
				b		**133 570**	132 231	16	1 323				
				c		**133 549**	132 211	16	1 322				
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	13								
				b		**22**	22						
				c		**22**	22						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		02001	Gospodarka leśna	a	14								
				b		**22**	22						
				c		**22**	22						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	a	15	**2 798**		30	2 568				200
				b		**2 884**		39	2 645				200
				c		**2 881**		39	2 643				199
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	a	16	**2 598**		30	2 568				
				b		**2 684**		39	2 645				
				c		**2 681**		39	2 643				
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	17	**200**							200
				b		**200**							200
				c		**199**							199
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	a	18	**338**	338						
				b		**364**	364						
				c		**362**	362						
				d									
		10095	Pozostała działalność	a	19	**338**	338						
				b		**364**	364						
				c		**362**	362						
				d									
	500		**Handel**	a	20	**10 775**		10	10 765				
				b		**10 890**		9	10 766	115			
				c		**10 890**		9	10 766	115			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	a	21	**10 775**		10	10 765				
				b		**10 890**		9	10 766	115			
				c		**10 890**		9	10 766	115			
				d									
	600		**Transport i łączność**	a	22	**47 932**	33 363	166	14 173	230			
				b		**63 647**	43 548	235	16 896	2 968			
				c		**63 023**	43 540	235	16 740	2 508			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	23	**33 208**	33 208						
				b		**42 127**	42 127						
				c		**42 127**	42 127						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	24								
				b		**1 289**	1 289						
				c		**1 287**	1 287						
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	25								
				b		**2 776**				2 776			
				c		**2 332**				2 332			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	26	**1 556**			1 326	230			
				b		**1 502**			1 310	192			
				c		**1 383**			1 207	176			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	27	**12 948**		161	12 787				
				b		**13 025**		230	12 795				
				c		**12 994**		230	12 765				
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	28	**220**	155	5	60				
				b		**2 928**	132	5	2 791				
				c		**2 899**	126	5	2 768				
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	29	**214**	214						
				b		**214**	214						
				c		**212**	212						
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	30	**214**	214						
				b		**214**	214						
				c		**212**	212						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	31	**15 341**	14 679		662				
				b		**18 897**	17 991		906				
				c		**18 204**	17 336		868				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	32	**15 341**	14 679		662				
				b		**18 897**	17 991		906				
				c		**18 204**	17 336		868				
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	33	**41 712**	34 012	5	5 950	665			1 080
				b		**42 655**	34 833	5	5 964	773			1 080
				c		**42 108**	34 551	4	5 777	769			1 007
				d									
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	34	**60**			60				
				b		**60**			39	21			
				c		**47**			27	21			
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	35								
				b		**64**	64						
				c		**64**	64						
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	36	**7 517**	7 433		84				
				b		**7 564**	7 442		121	2			
				c		**7 204**	7 183		21				
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	37	**32 863**	25 389	5	5 724	665			1 080
				b		**33 696**	26 138	5	5 722	751			1 080
				c		**33 534**	26 124	4	5 651	748			1 007
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	38	**1 190**	1 190						
				b		**1 190**	1 190						
				c		**1 181**	1 181						
				d									
		71095	Pozostała działalność	**a**	39	**82**			82				
				b		**82**			82				
				c		**78**			78				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	40	**189 535**	59 472	120	122 613	3 402			3 928
				b		**204 643**	64 660	138	126 336	9 490			4 019
				c		**200 288**	63 066	128	125 939	8 542			2 614
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75011	Urzędy wojewódzkie	a	41	**177 644**	59 243	113	110 958	3 402			3 928
				b		**192 821**	64 431	132	114 750	9 490			4 019
				c		**188 530**	62 837	121	114 416	8 542			2 614
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	a	42	**36**	36						
				b		**36**	36						
				c		**36**	36						
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	a	43	**11 662**		7	11 655				
				b		**11 593**		6	11 587				
				c		**11 529**		6	11 522				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	a	44	**193**	193						
				b		**193**	193						
				c		**193**	193						
				d									
	752		**Obrona narodowa**	a	45	**3 609**	2 368		1 241				
				b		**285 929**	67 813	30	5 292	212 794			
				c		**221 912**	53 956	30	3 987	163 940			
				d		**6 834**	320			6 514			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	46	**429**	48		381				
				b		**429**	48		381				
				c		**370**	33		336				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	a	47	**3 180**	2 320		860				
				b		**2 669**	2 303		366				
				c		**2 669**	2 303		366				
				d									
		75295	Pozostała działalność	a	48								
				b		**282 831**	65 462	30	4 545	212 794			
				c		**218 874**	51 620	30	3 284	163 940			
				d		**6 834**	320			6 514			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	49	**357 570**	315 828	365	20 417	20 938			22
				b		**395 035**	341 472	727	22 435	30 279			123
				c		**394 029**	340 666	725	22 356	30 175			107
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	50	**24 483**		364	20 011	4 086			22
				b		**34 998**		726	21 324	12 825			123
				c		**34 972**		725	21 315	12 825			107
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	51	**330 799**	315 399			15 400			
				b		**357 263**	340 893			16 371			
				c		**356 487**	340 116			16 371			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	52	**99**	99						
				b		**99**	99						
				c		**98**	98						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	53	**2 189**	330	1	406	1 452			
				b		**2 189**	330	1	1 110	748			
				c		**2 047**	303		1 041	703			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	54								
				b		**126**	126						
				c		**126**	126						
				d									
		75495	Pozostała działalność	a	55								
				b		**360**	24			336			
				c		**299**	24			275			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	56	**7 179**	7 179						
				b		**7 179**	7 179						
				c		**7 134**	7 134						
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	57	**7 179**	7 179						
				b		**7 179**	7 179						
				c		**7 134**	7 134						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	a	58	**11 430**	351		11 079				
				b		**15 044**	8 629		0	6 415			
				c		**15 043**	8 628			6 415			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	59	**351**	351						
				b		**15 044**	8 629			6 415			
				c		**15 043**	8 628			6 415			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	60	**11 079**			11 079				
				b		**0**			0				
				c									
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	a	61	**30 378**	6 055	1 107	23 216				
				b		**60 050**	30 013	1 142	24 252	3 233			1 410
				c		**56 126**	27 548	1 142	24 072	3 227			137
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	a	62								
				b		**3 800**	904			2 896			
				c		**3 799**	904			2 896			
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	a	63								
				b		**33**	33						
				c		**32**	32						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	a	64								
				b		**341**	341						
				c		**339**	339						
				d									
		80104	Przedszkola	a	65								
				b		**1 784**	1 784						
				c		**1 782**	1 782						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	a	66								
				b		**33**	33						
				c		**33**	33						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	a	67								
				b		**90**	90						
				c		**75**	75						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	a	68								
				b		**100**				100			
				c		**94**				94			
				d									
		80115	Technika	a	69								
				b		**165**	165						
				c		**165**	165						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	a	70								
				b		**72**	72						
				c		**72**	72						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	a	71								
				b		**258**	258						
				c		**258**	258						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	72								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	a	73	**22 559**		10	22 549				
				b		**23 759**		33	23 481	237			8
				c		**23 586**		33	23 308	237			8
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	74	**6 055**	6 055						
				b		**5 034**	5 034						
				c		**3 001**	3 001						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	75								
				b		**2 482**	2 482						
				c		**2 482**	2 482						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	a	76								
				b		**18 814**	18 814						
				c		**18 401**	18 401						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80195	Pozostała działalność	**a**	77	**1 764**		1 097	667				
				b		**3 282**		1 109	770				1 402
				c		**2 002**		1 109	764				129
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	78	**325 049**	62 092	1 313	260 791	600			253
				b		**354 116**	74 516	1 494	267 899	9 952			255
				c		**350 416**	72 458	1 477	266 338	9 890			253
				d									
		85111	Szpitale ogólne	**a**	79								
				b		**9 261**				9 261			
				c		**9 209**				9 209			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	80	**232 494**		340	231 554	600			
				b		**239 528**		529	238 313	686			
				c		**239 337**		529	238 133	675			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	81	**4 220**		1	4 219				
				b		**4 362**		0	4 361				
				c		**4 359**		0	4 359				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	82	**16 609**		6	16 350				253
				b		**14 364**		6	14 097	6			255
				c		**13 405**		4	13 142	6			253
				d									
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	83	**62**	62						
				b		**60**	60						
				c		**58**	58						
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	84	**70 106**	61 908		8 198				
				b		**84 420**	74 222		10 198				
				c		**82 075**	72 192		9 883				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	85	**1 558**	122	966	470				
				b		**2 121**	233	958	929				
				c		**1 973**	209	944	820				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	86	**416 912**	416 778			134			
				b		**561 590**	557 601		60	3 929			
				c		**544 720**	541 082		52	3 585			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	87	**57 479**	57 479						
				b		**112 913**	112 887			26			
				c		**110 323**	110 297			26			
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	88	**84 180**	84 046			134			
				b		**105 091**	101 724			3 367			
				c		**103 405**	100 369			3 036			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	89	**2 824**	2 824						
				b		**3 097**	3 097						
				c		**2 304**	2 304						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	90	**11 234**	11 234						
				b		**10 772**	10 772						
				c		**10 625**	10 625						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	91	**54 811**	54 811						
				b		**49 382**	49 382						
				c		**48 928**	48 928						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	92								
				b		**102**	102						
				c		**99**	99						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	93	**126 870**	126 870						
				b		**132 672**	132 672						
				c		**129 617**	129 617						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	94								
				b		**5 575**	5 575						
				c		**5 242**	5 242						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	a	95	**45 895**	45 895						
				b		**90 403**	90 403						
				c		**88 335**	88 335						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	a	96								
				b		**516**	380			136			
				c		**496**	373			123			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	a	97	**4 039**	4 039						
				b		**7 080**	7 080						
				c		**5 690**	5 690						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	a	98	**24 139**	24 139						
				b		**32 849**	32 849						
				c		**32 138**	32 138						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	a	99	**521**	521						
				b		**1 756**	1 756						
				c		**1 600**	1 600						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	100	**3 200**	3 200						
				b		**3 224**	3 224						
				c		**181**	181						
				d									
		85295	Pozostała działalność	a	101	**1 720**	1 720						
				b		**6 158**	5 698		60	400			
				c		**5 738**	5 286		52	400			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a	102	**32 237**	17 054	7	15 176				
				b		**34 890**	20 211	9	14 498	172			
				c		**33 971**	20 068	6	13 725	172			
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	a	103	**32 236**	17 053	7	15 176				
				b		**32 402**	17 723	9	14 498	172			
				c		**31 525**	17 622	6	13 725	172			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	104	**1**	1						
				b		**3**	3						
				c		**2**	2						
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	105								
				b		**589**	589						
				c		**549**	549						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	106								
				b		**1 895**	1 895						
				c		**1 895**	1 895						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	107	**2 517**	2 517						
				b		**13 268**	11 973	1 295					
				c		**10 633**	9 338	1 295					
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	108								
				b		**180**	180						
				c		**180**	180						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	109								
				b		**478**	478						
				c		**461**	461						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	110								
				b		**73**	73						
				c		**72**	72						
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	111								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	112	**2 517**	2 517						
				b		**2 517**	2 517						
				c		**2 473**	2 473						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	113								
				b		**8 534**	8 534						
				c		**5 961**	5 961						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	114								
				b		**1 295**		1 295					
				c		**1 295**		1 295					
				d									
		85495	Pozostała działalność	a	115								
				b		**176**	176						
				c		**176**	176						
				d									
	855		**Rodzina**	a	116	**860 449**	853 696		3 588				3 165
				b		**1 125 317**	1 114 654	3	3 585	200			6 875
				c		**1 118 822**	1 109 800	1	3 567	185			5 269
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	117	**834 640**	834 640						
				b		**1 049 602**	1 049 602						
				c		**1 047 003**	1 047 003						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	118	**75**	75						
				b		**116**	116						
				c		**99**	99						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	119								
				b		**3 779**	3 779						
				c		**3 545**	3 545						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	120	**21**	21						
				b		**2 407**	2 407						
				c		**2 266**	2 266						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	121	**3 274**	3 274						
				b		**4 586**	4 586						
				c		**4 531**	4 531						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	122	**21**	21						
				b		**13 347**	13 347						
				c		**12 771**	12 771						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	123	**15 665**	15 665						
				b		**20 161**	20 161						
				c		**19 597**	19 597						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	124	**3 501**			3 501				
				b		**3 485**		3	3 483				
				c		**3 466**		1	3 464				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	125	**3 252**			87				3 165
				b		**26 401**	19 423		103				6 875
				c		**24 273**	18 901		103				5 269
				d									
		85595	Pozostała działalność	**a**	126								
				b		**1 433**	1 233			200			
				c		**1 270**	1 086			185			
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	127	**18 523**	914	29	17 480	100			
				b		**38 252**	19 932	55	17 472	794			
				c		**31 902**	13 614	55	17 472	762			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	128	**517**	517						
				b		**405**	405						
				c		**402**	402						
				d									
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	129	**135**	135						
				b		**122**	122						
				c		**92**	92						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	130	**17 609**		29	17 480	100			
				b		**18 239**		55	17 472	712			
				c		**18 238**		55	17 472	712			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	131	**220**	220						
				b		**19 321**	19 321						
				c		**13 047**	13 047						
				d									
		90095	Pozostała działalność	**a**	132	**42**	42						
				b		**166**	84			82			
				c		**123**	73			50			
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	133	**10 292**	1 150	1	8 648	106			387
				b		**10 717**	1 020	90	9 115	105			387
				c		**10 471**	1 011	90	9 066	105			199
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	134	**1 660**	1 150		510				
				b		**1 380**	1 020		360				
				c		**1 366**	1 011		355				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	135	**8 632**		1	8 138	106			387
				b		**9 337**		90	8 755	105			387
				c		**9 105**		90	8 712	105			199
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	136	**1 867**	1 867						
				b		**1 867**	1 867						
				c		**1 867**	1 867						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	137	**1 867**	1 867						
				b		**1 867**	1 867						
				c		**1 867**	1 867						
				d									
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	138								
				b		**17 301**				17 301			
				c		**17 301**				17 301			
				d									
		92695	Pozostała działalność	**a**	139								
				b		**17 301**				17 301			
				c		**17 301**				17 301			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
85/12			**WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE**	**a**	1	**3 063 207**	**2 201 208**	**2 804**	**705 874**	**47 763**			**105 558**
				b		**4 321 997**	**2 992 769**	**5 932**	**770 484**	**422 220**			**130 593**
				c		**4 238 683**	**2 954 103**	**5 863**	**767 885**	**385 601**			**125 231**
				d		**8 921**	**317**			**8 605**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**198 777**	3 256	99	104 458	6 120			84 844
				b		**291 093**	59 217	173	118 269	11 057			102 377
				c		**289 483**	59 212	172	118 240	10 783			101 076
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**83 073**	683			5 000			77 390
				b		**100 137**	683			4 614			94 840
				c		**99 964**	682			4 614			94 667
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**750**	750						
				b		**2 226**	2 226						
				c		**2 226**	2 226						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**11 566**			11 566				
				b		**15 586**			15 586				
				c		**15 586**			15 586				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**5 042**		10	4 872	160			
				b		**5 225**		7	5 061	156			
				c		**5 225**		7	5 061	156			
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**16 223**		20	16 043	160			
				b		**17 144**		52	16 764	244			83
				c		**17 144**		52	16 764	244			83
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**14 803**		16	14 627	160			
				b		**16 599**		16	15 958	625			
				c		**16 568**		16	15 958	593			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**57 782**		53	57 089	640			
				b		**65 371**		97	64 639	635			
				c		**65 343**		97	64 612	635			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**2 394**							2 394
				b		**2 394**							2 394
				c		**2 141**							2 141
				d									
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	**a**	11								
				b		**832**				832			
				c		**589**				589			
				d									
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	12								
				b		**3 950**				3 950			
				c		**3 950**				3 950			
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	13	**5 060**							5 060
				b		**5 060**							5 060
				c		**4 184**							4 184
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	14	**2 084**	1 823		261				
				b		**56 569**	56 308		261				
				c		**56 563**	56 304		259				
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	15	**77**	77						
				b		**77**	77						
				c		**77**	77						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	**a**	16	**77**	77						
				b		**77**	77						
				c		**77**	77						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	17	**1 924**	95	40	1 659				130
				b		**2 038**	79	50	1 625	40			244
				c		**2 020**	79	50	1 622	40			229
				d									
		05002	Rybactwo	**a**	18	**95**	95						
				b		**79**	79						
				c		**79**	79						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		05003	Państwowa Straż Rybacka	a	19	**1 699**		40	1 659				
				b		**1 829**		50	1 625	40			114
				c		**1 826**		50	1 622	40			114
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	20	**130**							130
				b		**130**							130
				c		**115**							115
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	a	21	**1 256**	1 256						
				b		**1 256**	1 256						
				c		**1 256**	1 256						
				d									
		10095	Pozostała działalność	a	22	**1 256**	1 256						
				b		**1 256**	1 256						
				c		**1 256**	1 256						
				d									
	500		**Handel**	a	23	**10 595**		5	10 590				
				b		**10 690**		75	10 614				
				c		**10 690**		75	10 614				
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	a	24	**10 595**		5	10 590				
				b		**10 690**		75	10 614				
				c		**10 690**		75	10 614				
				d									
	600		**Transport i łączność**	a	25	**78 839**	59 290	140	16 494	2 915			
				b		**159 822**	95 699	322	16 541	47 260			
				c		**152 694**	94 028	322	15 892	42 451			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	a	26	**58 722**	58 722						
				b		**69 509**	69 509						
				c		**68 231**	68 231						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	a	27								
				b		**543**	543						
				c		**543**	543						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	**a**	28								
				b		**13 037**				13 037			
				c		**13 037**				13 037			
				d									
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	29								
				b		**2 676**				2 676			
				c		**2 554**				2 554			
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	30								
				b		**4 455**				4 455			
				c		**4 175**				4 175			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	31	**4 949**			2 349	2 600			
				b		**8 302**			2 349	5 953			
				c		**3 851**			1 701	2 150			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	32	**14 580**		120	14 145	315			
				b		**14 912**		302	14 192	417			
				c		**14 911**		302	14 191	417			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	33								
				b		**45 800**	25 078			20 722			
				c		**44 826**	24 707			20 119			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	34	**588**	568	20					
				b		**588**	568	20					
				c		**567**	547	20					
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	35	**785**	785						
				b		**795**	795						
				c		**788**	788						
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	36	**785**	785						
				b		**795**	795						
				c		**788**	788						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	37	**34 738**	34 188		550				
				b		**133 716**	89 698		43 052	966			
				c		**132 178**	88 315		42 964	899			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	38	**34 738**	34 188		550				
				b		**132 690**	89 594		43 052	44			
				c		**131 220**	88 212		42 964	44			
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	39								
				b		**1 026**	104			922			
				c		**958**	103			855			
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	40	**67 621**	50 622	9	12 782	1 070			3 138
				b		**69 112**	54 736	15	10 131	1 132			3 099
				c		**67 626**	53 651	15	10 131	1 132			2 698
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	41	**34**	34						
				b		**183**	183						
				c		**182**	182						
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	42	**10 949**	9 131						1 818
				b		**10 949**	9 131						1 818
				c		**10 653**	9 130						1 523
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	43	**53 638**	40 450	9	10 789	1 070			1 320
				b		**54 981**	43 009	15	9 544	1 132			1 281
				c		**53 793**	41 927	15	9 544	1 132			1 175
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	44	**3 000**	1 007		1 993				
				b		**3 000**	2 413		587				
				c		**2 999**	2 412		587				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	45	**245 394**	56 719	117	172 414	8 717			7 427
				b		**268 920**	76 399	227	174 211	9 883			8 200
				c		**266 415**	74 430	227	174 120	9 874			7 763
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	46	**230 892**	56 467	107	158 207	8 717			7 394
				b		**255 458**	76 147	216	161 044	9 883			8 167
				c		**253 016**	74 200	216	160 979	9 874			7 746
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	47	**59**	26						33
				b		**59**	26						33
				c		**43**	26						17
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	48	**77**	27		50				
				b		**81**	27		54				
				c		**71**	17		54				
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	49	**13 617**		10	13 607				
				b		**12 318**		11	12 307				
				c		**12 307**		11	12 296				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	50	**199**	199						
				b		**199**	199						
				c		**187**	187						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	51	**550**			550				
				b		**806**			806				
				c		**791**			791				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	52	**5 068**	3 426		1 642				
				b		**392 475**	91 092	0	4 842	296 541			
				c		**350 070**	78 595	0	4 538	266 936			
				d		**8 921**	317			8 605			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	53	**528**	256		272				
				b		**528**	256		272				
				c		**259**	162		97				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	54	**4 540**	3 170		1 370				
				b		**3 289**	3 157	0	132				
				c		**3 222**	3 097	0	125				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75295	Pozostała działalność	a	55								
				b		**388 659**	87 679		4 439	296 541			
				c		**346 589**	75 337		4 316	266 936			
				d		**8 921**	317			8 605			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	56	**377 689**	327 607	525	25 883	22 350			1 324
				b		**413 638**	361 788	1 147	25 980	22 908			1 815
				c		**413 045**	361 332	1 147	25 849	22 907			1 811
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	57	**49 052**		518	24 860	22 350			1 324
				b		**49 708**		1 142	24 402	22 350			1 815
				c		**49 698**		1 141	24 396	22 350			1 811
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	58	**327 497**	327 497						
				b		**360 928**	360 898			30			
				c		**360 497**	360 467			30			
				d									
		75412	Ochotnicze straże pożarne	a	59								
				b		**26**	26						
				c		**26**	26						
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	60	**110**	110						
				b		**110**	110						
				c		**110**	110						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	61	**1 030**		7	1 023				
				b		**1 014**		6	925	83			
				c		**890**		6	802	82			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	62								
				b		**595**	510			85			
				c		**595**	510			85			
				d									
		75479	Pomoc zagraniczna	a	63								
				b		**650**			650				
				c		**648**			648				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75495	Pozostała działalność	**a**	64								
				b		**608**	244		3	360			
				c		**582**	219		3	359			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	65	**10 035**	10 035						
				b		**10 035**	10 035						
				c		**9 925**	9 925						
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	66	**10 035**	10 035						
				b		**10 035**	10 035						
				c		**9 925**	9 925						
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	67								
				b		**81**	81						
				c		**81**	81						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	68								
				b		**81**	81						
				c		**81**	81						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	69	**20 180**	13 204		6 507				469
				b		**36 952**	26 521		60	9 799			572
				c		**36 868**	26 519			9 799			549
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	70	**13 204**	13 204						
				b		**36 320**	26 521			9 799			
				c		**36 319**	26 519			9 799			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	71	**6 507**			6 507				
				b		**60**			60				
				c									
				d									
		75860	Euroregiony	**a**	72	**469**							469
				b		**572**							572
				c		**549**							549
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	73	**38 982**	8 195	874	29 753	160			
				b		**85 094**	45 327	865	31 610	6 731			562
				c		**82 692**	44 544	865	31 394	5 338			551
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	74								
				b		**7 634**	1 923			5 646			65
				c		**6 809**	1 922			4 833			54
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	75								
				b		**4**	4						
				c		**4**	4						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	76								
				b		**1 996**	1 666			330			
				c		**1 993**	1 664			330			
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	77								
				b		**3 797**	3 222			575			
				c		**3 184**	3 184						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	78								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	79								
				b		**125**	125						
				c		**125**	125						
				d									
		80115	Technika	**a**	80								
				b		**213**	213						
				c		**212**	212						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	81								
				b		**70**	70						
				c		**70**	70						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80120	Licea ogólnokształcące	a	82								
				b		**279**	263						16
				c		**279**	263						16
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	83								
				b		**7**	7						
				c		**7**	7						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	a	84	**29 082**		10	28 912	160			
				b		**31 044**		10	30 853	180			
				c		**30 824**		10	30 637	176			
				d									
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	a	85								
				b		**150**	150						
				c		**145**	145						
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	86	**8 195**	8 195						
				b		**3 351**	3 351						
				c		**3 189**	3 189						
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	87								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	88								
				b		**3 962**	3 962						
				c		**3 943**	3 943						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	a	89								
				b		**30 092**	30 092						
				c		**29 536**	29 536						
				d									
		80154	Branżowe centra umiejętności	a	90								
				b		**250**	250						
				c		**250**	250						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80195	Pozostała działalność	**a**	91	**1 705**		864	841				
				b		**2 092**		854	757				481
				c		**2 092**		854	757				481
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	92	**363 035**	96 985	859	261 088	4 044			59
				b		**373 258**	97 514	1 253	270 235	4 236			20
				c		**367 353**	92 630	1 184	269 316	4 223			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	93	**225 841**		151	221 941	3 749			
				b		**230 744**		205	226 619	3 921			
				c		**230 405**		205	226 292	3 908			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	94	**6 223**		5	5 923	295			
				b		**8 417**		1	8 101	315			
				c		**8 317**		1	8 001	315			
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	95	**24 938**	1 680	10	23 189				59
				b		**23 797**	1 296	15	22 466				20
				c		**23 639**	1 296	14	22 329				
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	96	**104 158**	94 658		9 500				
				b		**107 151**	95 251		11 900				
				c		**102 024**	90 436		11 589				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	97	**1 875**	647	693	535				
				b		**3 149**	967	1 032	1 150				
				c		**2 968**	897	964	1 106				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	98	**462 365**	462 365						
				b		**678 874**	672 867		224	5 113			669
				c		**669 505**	663 819		224	4 815			647
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	99	**74 783**	74 783						
				b		**174 017**	173 784			233			
				c		**171 717**	171 484			233			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	100	**118 151**	118 151						
				b		**143 287**	139 577			3 710			
				c		**142 324**	138 619			3 705			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	101	**3 593**	3 593						
				b		**4 122**	4 122						
				c		**4 004**	4 004						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	102	**9 130**	9 130						
				b		**10 633**	10 633						
				c		**10 460**	10 460						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	103	**52 787**	52 787						
				b		**45 680**	45 538						142
				c		**45 352**	45 221						130
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	104								
				b		**245**	245						
				c		**244**	244						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	105	**123 133**	123 133						
				b		**128 355**	127 832						524
				c		**127 237**	126 724						512
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	106								
				b		**4 443**	4 443						
				c		**4 355**	4 355						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	107	**36 761**	36 761						
				b		**90 323**	90 299		24				
				c		**89 037**	89 013		24				
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	108								
				b		**2 160**	1 790			370			
				c		**1 898**	1 710			188			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	109	**11 837**	11 837						
				b		**17 622**	17 622						
				c		**15 408**	15 408						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	110	**25 004**	25 004						
				b		**45 869**	45 865						4
				c		**45 724**	45 720						4
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	111	**1 936**	1 936						
				b		**2 249**	2 249						
				c		**2 224**	2 224						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	112	**3 400**	3 400						
				b		**429**	429						
				c		**429**	429						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	113	**1 850**	1 850						
				b		**9 441**	8 440		200	800			
				c		**9 094**	8 205		200	689			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	114	**43 103**	19 305	100	21 698	2 000			
				b		**54 386**	30 180	53	22 004	2 149			
				c		**53 665**	29 484	53	21 979	2 149			
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	115	**43 100**	19 302	100	21 698	2 000			
				b		**46 400**	22 194	53	22 004	2 149			
				c		**45 802**	21 621	53	21 979	2 149			
				d									
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	116	**3**	3						
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	117								
				b		**717**	717						
				c		**622**	622						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85395	Pozostała działalność	a	118								
				b		**7 266**	7 266						
				c		**7 237**	7 237						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	119	**1 758**	1 758						
				b		**18 030**	16 230	1 650		150			
				c		**16 762**	14 962	1 650		150			
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	a	120								
				b		**207**	207						
				c		**207**	207						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	a	121								
				b		**222**	222						
				c		**149**	149						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	a	122								
				b		**197**	197						
				c		**197**	197						
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	a	123								
				b		**104**	104						
				c		**104**	104						
				d									
		85411	Domy wczasów dziecięcych	a	124								
				b		**60**	60						
				c									
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	125	**1 758**	1 758						
				b		**1 660**	1 660						
				c		**1 659**	1 659						
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	126								
				b		**12 421**	12 421						
				c		**11 304**	11 304						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	127								
				b		**1 650**		1 650					
				c		**1 650**		1 650					
				d									
		85495	Pozostała działalność	a	128								
				b		**1 509**	1 359			150			
				c		**1 492**	1 342			150			
				d									
	855		**Rodzina**	a	129	**1 064 298**	1 044 573		11 640				8 085
				b		**1 271 085**	1 246 532	49	11 591				12 913
				c		**1 265 229**	1 243 729	49	11 572				9 879
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	130	**1 027 025**	1 027 025						
				b		**1 184 764**	1 184 764						
				c		**1 183 902**	1 183 902						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	131	**200**	200						
				b		**220**	220						
				c		**212**	212						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	132								
				b		**6 834**	6 834						
				c		**6 618**	6 618						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	133	**94**	94						
				b		**1 430**	1 430						
				c		**1 342**	1 342						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	134	**3 692**	3 692						
				b		**4 953**	4 953						
				c		**4 925**	4 925						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	a	135	**952**	952						
				b		**12 322**	12 322						
				c		**11 952**	11 952						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	136	**12 610**	12 610						
				b		**14 830**	14 830						
				c		**14 715**	14 715						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	137	**11 251**			11 251				
				b		**10 492**		49	10 443				
				c		**10 479**		49	10 430				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	138	**8 474**			389				8 085
				b		**35 240**	21 179		1 148				12 913
				c		**31 084**	20 063		1 142				9 879
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	139	**19 796**	1 880	28	17 661	227			
				b		**31 039**	10 895	45	18 326	1 772			
				c		**30 919**	10 895	45	18 318	1 660			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	140	**249**	249						
				b		**229**	229						
				c		**229**	229						
				d									
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	141	**134**	134						
				b		**21**	21						
				c		**21**	21						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	142	**17 916**		28	17 661	227			
				b		**18 640**		45	18 259	335			
				c		**18 631**		45	18 251	335			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	143	**406**	406						
				b		**9 555**	9 555						
				c		**9 555**	9 555						
				d									
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	144								
				b		**127**				127			
				c		**127**				127			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90095	Pozostała działalność	**a**	145	**1 091**	1 091						
				b		**2 468**	1 091		67	1 310			
				c		**2 356**	1 091		67	1 198			
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	146	**16 305**	5 000	8	11 055	160			82
				b		**18 015**	5 163	8	11 167	1 556			121
				c		**17 828**	5 163	8	11 111	1 518			27
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	147	**5 380**	5 000		380				
				b		**5 463**	5 163		290				10
				c		**5 433**	5 163		270				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	148	**10 844**		8	10 594	160			82
				b		**11 063**		8	10 797	148			111
				c		**10 957**		8	10 774	148			27
				d									
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	149								
				b		**1 408**				1 408			
				c		**1 370**				1 370			
				d									
		92195	Pozostała działalność	**a**	150	**81**			81				
				b		**81**			81				
				c		**67**			67				
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	151	**587**	587						
				b		**587**	587						
				c		**587**	587						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	152	**567**	567						
				b		**567**	567						
				c		**567**	567						
				d									
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	**a**	153	**20**	20						
				b		**20**	20						
				c		**20**	20						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	154								
				b		**928**				928			
				c		**928**				928			
				d									
		92601	Obiekty sportowe	**a**	155								
				b		**758**				758			
				c		**758**				758			
				d									
		92678	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	156								
				b		**169**				169			
				c		**169**				169			
				d									
85/14			**WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE**	**a**	1	**4 781 050**	**3 400 695**	**4 370**	**1 280 412**	**44 627**			**50 946**
				b		**7 793 762**	**4 946 460**	**9 324**	**2 188 117**	**591 605**			**58 257**
				c		**7 483 063**	**4 796 605**	**9 054**	**2 165 102**	**463 993**			**48 309**
				d		**863**				**863**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**294 526**	7 561	99	252 174				34 692
				b		**1 449 224**	268 680	336	1 142 656	2 710			34 843
				c		**1 439 866**	268 238	321	1 138 735	2 507			30 065
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**13 966**	860						13 106
				b		**14 699**	856						13 843
				c		**13 792**	856						12 936
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**1 410**	1 410						
				b		**7 763**	7 763						
				c		**7 763**	7 763						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**54 598**			54 598				
				b		**902 924**			902 924				
				c		**901 255**			901 255				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**8 312**		7	8 305				
				b		**8 439**		8	8 431				
				c		**8 036**		8	8 029				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	a	7	**26 808**		46	26 762				
				b		**27 400**		76	26 905	268			151
				c		**27 398**		76	26 905	267			151
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	a	8	**26 823**		18	26 805				
				b		**31 853**		106	30 582	1 165			
				c		**30 723**		91	29 578	1 055			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	a	9	**134 839**		11	134 828				
				b		**173 662**		114	172 452	1 097			
				c		**172 749**		114	171 606	1 028			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	10	**1 466**							1 466
				b		**729**							729
				c		**671**							671
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	11	**20 120**							20 120
				b		**20 120**							20 120
				c		**16 307**							16 307
				d									
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	12								
				b		**682**			682				
				c		**682**			682				
				d									
		01095	Pozostała działalność	a	13	**6 184**	5 291	17	876				
				b		**260 954**	260 061	33	680	180			
				c		**260 490**	259 620	33	680	157			
				d									
	020		**Leśnictwo**	a	14	**1 357**	1 357						
				b		**1 357**	1 357						
				c		**360**	360						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	a	15	**1 357**	1 357						
				b		**1 357**	1 357						
				c		**360**	360						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	16	**5 422**		215	4 965				242
				b		**5 465**		209	5 014				242
				c		**5 223**		209	5 014				
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	17	**5 180**		215	4 965				
				b		**5 223**		209	5 014				
				c		**5 223**		209	5 014				
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	18	**242**							242
				b		**242**							242
				c									
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	19	**678**	678						
				b		**1 603**	1 603						
				c		**1 409**	1 409						
				d									
		10095	Pozostała działalność	**a**	20	**678**	678						
				b		**1 603**	1 603						
				c		**1 409**	1 409						
				d									
	500		**Handel**	**a**	21	**17 106**		22	17 084				
				b		**17 778**		27	17 435	315			
				c		**17 777**		27	17 435	315			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	22	**17 106**		22	17 084				
				b		**17 778**		27	17 435	315			
				c		**17 777**		27	17 435	315			
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	23	**117 605**	84 490	420	31 347	1 348			
				b		**174 360**	118 725	353	32 642	22 640			
				c		**167 373**	115 671	353	30 696	20 654			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	24	**84 214**	84 214						
				b		**115 559**	115 559						
				c		**112 558**	112 558						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60004	Lokalny transport zbiorowy	a	25								
				b		**2 593**	2 593						
				c		**2 571**	2 571						
				d									
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	a	26								
				b		**8 102**				8 102			
				c		**8 102**				8 102			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	a	27	**15 348**			14 000	1 348			
				b		**27 303**			14 962	12 341			
				c		**23 370**			13 016	10 354			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	a	28	**17 707**		360	17 347				
				b		**18 377**		293	17 431	653			
				c		**18 377**		293	17 431	653			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	29								
				b		**1 544**				1 544			
				c		**1 544**				1 544			
				d									
		60095	Pozostała działalność	a	30	**336**	276	60					
				b		**883**	574	60	249				
				c		**850**	541	60	249				
				d									
	630		**Turystyka**	a	31	**1 231**	1 231						
				b		**1 231**	1 231						
				c		**1 231**	1 231						
				d									
		63095	Pozostała działalność	a	32	**1 231**	1 231						
				b		**1 231**	1 231						
				c		**1 231**	1 231						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	a	33	**30 893**	28 552		2 341				
				b		**33 590**	30 849		2 525	216			
				c		**32 390**	29 650		2 525	215			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	34	**30 893**	28 552		2 341				
				b		**33 459**	30 849		2 525	84			
				c		**32 258**	29 650		2 525	84			
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	35								
				b		**132**				132			
				c		**132**				132			
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	36	**86 905**	71 148	40	11 708	1 515			2 494
				b		**88 929**	73 541	33	11 039	1 824			2 491
				c		**87 143**	72 485	33	11 005	1 821			1 798
				d									
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	37	**40**			40				
				b									
				c									
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	38	**12**	12						
				b		**12**	12						
				c									
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	39	**16 753**	16 693		60				
				b		**16 793**	16 693		75	25			
				c		**16 358**	16 292		41	25			
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	40	**67 636**	51 979	40	11 608	1 515			2 494
				b		**69 660**	54 372	33	10 965	1 799			2 491
				c		**68 341**	53 750	33	10 964	1 796			1 798
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	41	**2 464**	2 464						
				b		**2 464**	2 464						
				c		**2 443**	2 443						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	42	**391 173**	104 155	217	276 121	7 749			2 931
				b		**431 756**	116 051	298	301 717	7 817			5 874
				c		**419 722**	115 295	291	295 550	4 661			3 925
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	43	**361 074**	95 377	208	254 809	7 749			2 931
				b		**401 309**	107 273	252	280 364	7 817			5 603
				c		**389 344**	106 584	246	274 199	4 661			3 654
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	44	**75**	75						
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	45	**42**			42				
				b		**89**			89				
				c		**87**			87				
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	46	**29 789**	8 510	9	21 270				
				b		**29 820**	8 510	45	21 264				
				c		**29 752**	8 443	45	21 264				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	47	**193**	193						
				b		**193**	193						
				c		**193**	193						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	48								
				b		**270**							270
				c		**270**							270
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	49	**7 180**	6 600	300	280				
				b		**671 609**	244 986	270	1 732	424 622			
				c		**459 272**	152 827	237	1 111	305 097			
				d		**863**				863			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	50	**210**	200		10				
				b		**210**	200		10				
				c		**187**	179		8				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	51	**6 970**	6 400	300	270				
				b		**6 011**	5 541	270	200				
				c		**5 936**	5 511	237	187				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75295	Pozostała działalność	a	52								
				b		**665 388**	239 245		1 522	424 622			
				c		**453 150**	147 137		915	305 097			
				d		**863**				863			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	53	**629 952**	552 330	555	43 252	33 815			
				b		**700 105**	618 197	1 818	38 836	40 530			725
				c		**698 599**	617 507	1 616	38 541	40 210			725
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	54	**46 062**		555	42 057	3 450			
				b		**49 320**		1 818	37 166	9 612			725
				c		**49 104**		1 616	37 154	9 609			725
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	55	**581 076**	551 926			29 150			
				b		**646 297**	617 018			29 279			
				c		**645 609**	616 330			29 279			
				d									
		75414	Obrona cywilna	a	56								
				b		**400**			400				
				c		**254**			254				
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	57	**404**	404						
				b		**808**	808						
				c		**808**	808						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	58	**2 410**			1 195	1 215			
				b		**2 181**			1 222	959			
				c		**1 744**			1 085	659			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	59								
				b		**118**	57		48	13			
				c		**118**	57		48	13			
				d									
		75495	Pozostała działalność	a	60								
				b		**980**	313			667			
				c		**963**	312			650			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	61	**13 332**	13 332						
				b		**13 332**	13 332						
				c		**13 239**	13 239						
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	62	**13 332**	13 332						
				b		**13 332**	13 332						
				c		**13 239**	13 239						
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	63								
				b		**35**	35						
				c		**35**	35						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	64								
				b		**35**	35						
				c		**35**	35						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	65	**23 655**			23 655				
				b		**43 295**	21 118		5 076	17 102			
				c		**38 219**	21 118			17 102			
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	66								
				b		**38 219**	21 118			17 102			
				c		**38 219**	21 118			17 102			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	67	**23 655**			23 655				
				b		**5 076**			5 076				
				c									
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	68	**65 951**	14 562	1 299	50 090				
				b		**166 698**	84 715	1 296	52 572	24 640			3 474
				c		**156 398**	77 010	1 296	52 543	24 312			1 238
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	69								
				b		**19 335**	3 367			15 968			
				c		**19 008**	3 359			15 649			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	a	70								
				b		**69**	69						
				c		**68**	68						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	a	71								
				b		**2 441**	2 441						
				c		**2 429**	2 429						
				d									
		80104	Przedszkola	a	72								
				b		**13 334**	5 331			8 002			
				c		**13 313**	5 311			8 002			
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	a	73								
				b		**76**	76						
				c		**74**	74						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	a	74								
				b		**95**	95						
				c		**95**	95						
				d									
		80115	Technika	a	75								
				b		**419**	419						
				c		**419**	419						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	a	76								
				b		**68**	68						
				c		**68**	68						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	a	77								
				b		**702**	702						
				c		**701**	701						
				d									
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	a	78								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80132	Szkoły artystyczne	a	79								
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	80								
				b		**22**	22						
				c		**22**	22						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	a	81	**47 691**		20	47 671				
				b		**50 044**		43	49 331	670			
				c		**50 034**		43	49 331	660			
				d									
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	a	82								
				b		**237**	237						
				c		**236**	236						
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	83	**14 562**	14 562						
				b		**13 244**	12 720		524				
				c		**10 900**	10 376		524				
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	84								
				b		**5 414**	5 414						
				c		**5 350**	5 350						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	a	85								
				b		**53 201**	53 201						
				c		**48 296**	48 296						
				d									
		80154	Branżowe centra umiejętności	a	86								
				b		**500**	500						
				c		**153**	153						
				d									
		80195	Pozostała działalność	a	87	**3 698**		1 279	2 419				
				b		**7 485**	40	1 253	2 717				3 474
				c		**5 219**	40	1 253	2 688				1 238
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	88	**618 067**	133 206	1 173	483 488	200			
				b		**688 837**	165 044	1 557	493 550	28 685			
				c		**682 056**	162 030	1 544	490 861	27 621			
				d									
		85111	Szpitale ogólne	**a**	89								
				b		**19 445**				19 445			
				c		**19 445**				19 445			
				d									
		85121	Lecznictwo ambulatoryjne	**a**	90								
				b		**984**				984			
				c		**984**				984			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	91	**422 516**		282	422 234				
				b		**437 174**		531	429 665	6 978			
				c		**434 927**		519	427 858	6 550			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	92	**7 307**			7 307				
				b		**7 780**		5	7 516	259			
				c		**7 767**		5	7 516	246			
				d									
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	93	**515**			515				
				b		**467**			467				
				c		**426**			426				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	94	**34 525**			34 325	200			
				b		**34 573**			33 554	1 019			
				c		**33 434**			33 037	396			
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	95	**151 311**	132 659		18 652				
				b		**185 200**	163 848		21 352				
				c		**182 089**	161 018		21 071				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	96	**1 893**	547	891	455				
				b		**3 213**	1 196	1 020	997				
				c		**2 984**	1 012	1 020	952				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	97	**620 188**	620 188						
				b		**914 320**	906 236		30	8 054			
				c		**890 332**	883 185		9	7 138			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	98	**111 924**	111 924						
				b		**215 616**	215 616						
				c		**208 885**	208 885						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	99	**111 725**	111 725						
				b		**143 075**	136 720			6 355			
				c		**140 922**	134 567			6 354			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	100	**4 950**	4 950						
				b		**5 746**	5 746						
				c		**5 482**	5 482						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	101	**19 221**	19 221						
				b		**18 094**	18 094						
				c		**17 793**	17 793						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	102	**41 440**	41 440						
				b		**41 673**	41 673						
				c		**41 102**	41 102						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	103								
				b		**166**	166						
				c		**165**	165						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	104	**217 040**	217 040						
				b		**222 391**	222 391						
				c		**218 999**	218 999						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	105								
				b		**9 590**	9 590						
				c		**8 471**	8 471						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	106	**52 809**	52 809						
				b		**137 619**	137 619						
				c		**133 245**	133 245						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	107								
				b		**4 392**	3 890			502			
				c		**3 477**	3 239			238			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	108	**12 974**	12 974						
				b		**23 553**	23 553						
				c		**21 275**	21 275						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	109	**26 852**	26 852						
				b		**48 839**	48 839						
				c		**48 358**	48 358						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	110	**17 560**	17 560						
				b		**29 506**	29 506						
				c		**29 446**	29 446						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	111	**300**	300						
				b		**1 352**	1 352						
				c		**1 134**	1 134						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	112	**3 393**	3 393						
				b		**12 707**	11 480		30	1 197			
				c		**11 578**	11 023		9	546			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	113	**45 815**	22 255		23 560				
				b		**67 138**	44 979		22 158				
				c		**64 850**	44 050		20 800				
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	114	**45 815**	22 255		23 560				
				b		**46 919**	24 761		22 158				
				c		**45 547**	24 747		20 800				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	115								
				b		**6 394**	6 394						
				c		**6 176**	6 176						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	116								
				b		**13 825**	13 825						
				c		**13 127**	13 127						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	117	**2 236**	2 201		35				
				b		**34 179**	26 109	3 005	35	5 029			
				c		**28 881**	20 910	3 005	35	4 931			
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	118								
				b		**5 329**	300			5 029			
				c		**5 231**	300			4 931			
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	119								
				b		**714**	714						
				c		**678**	678						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	120	**2 236**	2 201		35				
				b		**2 236**	2 201		35				
				c		**2 176**	2 141		35				
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	121								
				b		**22 894**	22 894						
				c		**17 790**	17 790						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	122								
				b		**3 005**		3 005					
				c		**3 005**		3 005					
				d									
	855		**Rodzina**	**a**	123	**1 733 227**	1 716 688		6 489				10 050
				b		**2 206 058**	2 189 498		6 489				10 071
				c		**2 196 263**	2 180 346		5 867				10 050
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	124	**1 679 875**	1 679 875						
				b		**2 052 928**	2 052 928						
				c		**2 050 601**	2 050 601						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	125	**225**	225						
				b		**310**	310						
				c		**288**	288						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	126								
				b		**10 440**	10 440						
				c		**9 982**	9 982						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	127	**10**	10						
				b		**3 923**	3 923						
				c		**3 747**	3 747						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	128	**7 208**	7 208						
				b		**10 855**	10 855						
				c		**10 673**	10 673						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	129	**30**	30						
				b		**20 384**	20 384						
				c		**19 725**	19 725						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	130	**29 340**	29 340						
				b		**34 647**	34 647						
				c		**34 227**	34 227						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	131	**5 877**			5 877				
				b		**5 877**			5 877				
				c		**5 260**			5 260				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	132	**10 662**			612				10 050
				b		**66 694**	56 011		612				10 071
				c		**61 760**	51 103		607				10 050
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	133	**28 929**	383	22	28 524				
				b		**30 424**	383	53	29 174	815			
				c		**30 259**	218	53	29 174	815			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	134	**218**	218						
				b		**218**	218						
				c		**218**	218						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	135	**28 546**		22	28 524				
				b		**30 041**		53	29 174	815			
				c		**30 041**		53	29 174	815			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	136	**76**	76						
				b		**76**	76						
				c									
				d									
		90095	Pozostała działalność	**a**	137	**89**	89						
				b		**89**	89						
				c									
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	138	**45 112**	19 268	8	25 299				537
				b		**51 929**	19 280	70	25 437	6 605			537
				c		**51 656**	19 280	70	25 203	6 595			508
				d									
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	139								
				b		**6 475**				6 475			
				c		**6 475**				6 475			
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	140	**21 268**	19 268		2 000				
				b		**20 418**	19 268		1 150				
				c		**20 417**	19 268		1 149				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	141	**23 844**		8	23 299				537
				b		**25 024**		70	24 287	130			537
				c		**24 751**		70	24 054	120			508
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92195	Pozostała działalność	a	142								
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	143	**510**	510						
				b		**510**	510						
				c		**510**	510						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	a	144	**510**	510						
				b		**510**	510						
				c		**510**	510						
				d									
85/16			**WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE**	a	1	**1 055 747**	**708 748**	**1 607**	**317 714**	**12 378**			**15 300**
				b		**1 660 613**	**1 152 764**	**3 405**	**328 735**	**152 274**			**23 435**
				c		**1 605 488**	**1 128 538**	**3 337**	**324 472**	**129 285**			**19 856**
				d		**516**				**516**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**80 184**	622	66	69 992				9 504
				b		**164 621**	74 288	250	78 204	2 317			9 562
				c		**160 329**	74 253	247	76 197	2 000			7 631
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**645**	181						464
				b		**645**	181						464
				c		**580**	180						400
				d									
		01009	Spółki wodne	a	4	**80**	80						
				b		**1 563**	1 563						
				c		**1 561**	1 561						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**10 978**			10 978				
				b		**10 143**			10 143				
				c		**8 610**			8 610				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	a	6	**2 956**		4	2 952				
				b		**3 067**		8	2 984	75			
				c		**3 067**		8	2 984	75			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**9 002**		36	8 966				
				b		**9 277**		52	9 162	4			58
				c		**9 276**		52	9 161	4			58
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**15 916**		5	15 911				
				b		**20 740**		83	18 668	1 989			
				c		**20 260**		81	18 501	1 677			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**31 168**		12	31 156				
				b		**37 346**		87	37 225	34			
				c		**37 035**		87	36 919	30			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**3 940**							3 940
				b		**3 940**							3 940
				c		**3 381**							3 381
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**5 100**							5 100
				b		**5 100**							5 100
				c		**3 792**							3 792
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**399**	361	9	29				
				b		**72 800**	72 544	19	23	214			
				c		**72 766**	72 511	19	22	214			
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	13	**9**	9						
				b		**9**	9						
				c		**9**	9						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	**a**	14	**9**	9						
				b		**9**	9						
				c		**9**	9						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**1 756**		40	1 596				120
				b		**1 780**		37	1 623				120
				c		**1 724**		37	1 623				64
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		05003	Państwowa Straż Rybacka	a	16	**1 636**		40	1 596				
				b		**1 660**		37	1 623				
				c		**1 660**		37	1 623				
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	17	**120**							120
				b		**120**							120
				c		**64**							64
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	a	18	**562**	562						
				b		**562**	562						
				c		**561**	561						
				d									
		10095	Pozostała działalność	a	19	**562**	562						
				b		**562**	562						
				c		**561**	561						
				d									
	150		**Przetwórstwo przemysłowe**	a	20								
				b		**144**							144
				c		**144**							144
				d									
		15011	Rozwój przedsiębiorczości	a	21								
				b		**144**							144
				c		**144**							144
				d									
	500		**Handel**	a	22	**5 700**		7	5 693				
				b		**6 272**		38	6 234				
				c		**6 272**		38	6 234				
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	a	23	**5 700**		7	5 693				
				b		**6 272**		38	6 234				
				c		**6 272**		38	6 234				
				d									
	600		**Transport i łączność**	a	24	**38 697**	30 429	179	7 939	150			
				b		**67 143**	43 089	137	8 335	15 582			
				c		**66 209**	42 457	128	8 315	15 309			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	25	**30 190**	30 190						
				b		**37 698**	37 698						
				c		**37 698**	37 698						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	26								
				b		**813**	813						
				c		**530**	530						
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	27	**8 268**		179	7 939	150			
				b		**8 650**		137	8 335	178			
				c		**8 621**		128	8 315	178			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	28								
				b		**19 743**	4 338			15 404			
				c		**19 121**	3 990			15 131			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	29	**239**	239						
				b		**239**	239						
				c		**239**	239						
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	30	**175**	175						
				b		**175**	175						
				c		**175**	175						
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	31	**175**	175						
				b		**175**	175						
				c		**175**	175						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	32	**4 456**	4 090		366				
				b		**5 963**	5 462		366	135			
				c		**5 247**	4 770		342	135			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	33	**4 454**	4 090		364				
				b		**4 506**	4 107		364	36			
				c		**4 009**	3 631		342	36			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	34								
				b		**1 283**	1 283						
				c		**1 085**	1 085						
				d									
		70095	Pozostała działalność	a	35	**2**			2				
				b		**174**	73		2	100			
				c		**153**	53			100			
				d									
	710		**Działalność usługowa**	a	36	**22 419**	16 613	3	3 703	740			1 360
				b		**23 267**	17 456	3	3 713	735			1 360
				c		**22 811**	17 106	3	3 702	730			1 270
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	a	37	**5 227**	5 207		20				
				b		**5 264**	5 207		30	27			
				c		**5 257**	5 206		29	22			
				d									
		71015	Nadzór budowlany	a	38	**17 057**	11 271	3	3 683	740			1 360
				b		**17 840**	12 086	3	3 683	708			1 360
				c		**17 391**	11 737	3	3 673	708			1 270
				d									
		71035	Cmentarze	a	39	**135**	135						
				b		**163**	163						
				c		**163**	163						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	a	40	**86 464**	21 635	68	58 371	3 737			2 653
				b		**91 435**	21 041	110	61 978	5 303			3 004
				c		**89 749**	20 460	105	61 666	5 192			2 326
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	a	41	**80 309**	21 442	68	52 498	3 737			2 564
				b		**82 493**	20 683	107	56 128	2 660			2 915
				c		**80 918**	20 103	103	55 860	2 549			2 303
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	a	42	**89**							89
				b		**89**							89
				c		**23**							23
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	43	**40**			40				
				b		**40**			40				
				c		**34**			34				
				d									
		75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	44								
				b		**165**	165						
				c		**165**	165						
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	45	**5 833**			5 833				
				b		**5 861**		4	5 810	48			
				c		**5 823**		2	5 772	48			
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	46	**193**	193						
				b		**193**	193						
				c		**192**	192						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	47								
				b		**2 595**				2 595			
				c		**2 595**				2 595			
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	48	**1 425**	1 134		291				
				b		**109 440**	22 665		704	86 070			
				c		**86 705**	19 563		637	66 504			
				d		**516**				516			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	49	**255**	54		201				
				b		**255**	54		201				
				c		**181**	32		149				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	50	**1 170**	1 080		90				
				b		**990**	942		49				
				c		**990**	942		49				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	51								
				b		**108 194**	21 669		455	86 070			
				c		**85 533**	18 590		439	66 504			
				d		**516**				516			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	52	**164 376**	141 850	214	15 712	6 600			
				b		**211 083**	164 805	543	15 146	23 696			6 894
				c		**209 632**	164 075	510	14 832	23 321			6 894
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	53	**18 019**		214	14 355	3 450			
				b		**27 496**		543	13 911	6 148			6 894
				c		**27 456**		510	13 907	6 146			6 894
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	54	**144 830**	141 780			3 050			
				b		**158 630**	155 244			3 386			
				c		**158 549**	155 163			3 386			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	55	**70**	70						
				b		**70**	70						
				c		**70**	70						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	56	**1 457**			1 357	100			
				b		**1 517**			1 125	392			
				c		**1 141**			815	326			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	57								
				b		**22 702**	9 439		109	13 154			
				c		**21 947**	8 809		109	13 029			
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	58								
				b		**668**	52			616			
				c		**468**	34			434			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	59	**2 637**	2 637						
				b		**2 638**	2 637		1				
				c		**2 613**	2 612		1				
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	60	**2 637**	2 637						
				b		**2 638**	2 637		1				
				c		**2 613**	2 612		1				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	61								
				b		**544**	544						
				c		**544**	544						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	62								
				b		**544**	544						
				c		**544**	544						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	63	**5 293**			5 157				136
				b		**12 864**	9 000			3 710			154
				c		**12 864**	9 000			3 710			154
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	64								
				b		**12 710**	9 000			3 710			
				c		**12 710**	9 000			3 710			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	65	**5 157**			5 157				
				b									
				c									
				d									
		75860	Euroregiony	**a**	66	**136**							136
				b		**154**							154
				c		**154**							154
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	67	**15 121**	2 466	516	12 139				
				b		**26 048**	12 042	406	13 103				498
				c		**24 147**	10 964	404	12 732				48
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	68								
				b		**454**	454						
				c		**452**	452						
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	69								
				b		**6**	6						
				c		**6**	6						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	70								
				b		**82**	82						
				c		**81**	81						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	71								
				b		**577**	577						
				c		**576**	576						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	72								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80115	Technika	**a**	73								
				b		**66**	66						
				c		**66**	66						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	74								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	75								
				b		**26**	26						
				c		**26**	26						
				d									
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	76								
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	77								
				b		**9**	9						
				c		**9**	9						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	78	**11 876**		20	11 856				
				b		**12 718**		7	12 700				11
				c		**12 368**		6	12 361				2
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	79	**2 466**	2 466						
				b		**2 425**	2 425						
				c		**1 711**	1 711						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	80								
				b		**1 031**	1 031						
				c		**1 025**	1 025						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	81								
				b		**7 347**	7 347						
				c		**6 993**	6 993						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	82	**779**		496	283				
				b		**1 288**		399	403				487
				c		**815**		398	371				46
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	83	**126 362**	12 068	480	112 707	851			256
				b		**135 098**	16 461	1 380	114 739	2 092			426
				c		**133 131**	15 421	1 369	114 001	1 914			426
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	84	**100 119**		65	99 213	841			
				b		**102 568**		171	101 086	1 311			
				c		**102 338**		170	101 006	1 161			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	85	**2 178**		1	2 177				
				b		**1 868**		16	1 851				
				c		**1 661**		16	1 645				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	86	**9 417**		40	9 111	10			256
				b		**9 580**		40	8 334	781			426
				c		**9 457**		39	8 239	754			426
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	87	**13 875**	11 884		1 991				
				b		**18 686**	16 277		2 409				
				c		**17 368**	15 281		2 087				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	88								
				b		**115**			115				
				c		**115**			115				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	89	**773**	184	374	215				
				b		**2 280**	184	1 153	943				
				c		**2 192**	140	1 143	909				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	90	**163 874**	163 874						
				b		**324 639**	321 500		80	3 060			
				c		**312 752**	309 668		78	3 006			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	91	**31 777**	31 777						
				b		**63 112**	63 112						
				c		**61 600**	61 600						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	92	**31 127**	31 127						
				b		**39 414**	36 904			2 510			
				c		**39 130**	36 673			2 457			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	93	**2 373**	2 373						
				b		**2 498**	2 498						
				c		**2 242**	2 242						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	94	**3 267**	3 267						
				b		**3 758**	3 758						
				c		**3 608**	3 608						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	95	**21 847**	21 847						
				b		**19 846**	19 846						
				c		**19 257**	19 257						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	96								
				b		**84**	84						
				c		**84**	84						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85216	Zasiłki stałe	a	97	**38 807**	38 807						
				b		**40 957**	40 957						
				c		**40 159**	40 159						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	a	98								
				b		**1 778**	1 778						
				c		**1 697**	1 697						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	a	99	**14 125**	14 125						
				b		**34 155**	34 155						
				c		**33 551**	33 551						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	a	100								
				b		**643**	621			22			
				c		**606**	584			22			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	a	101	**9 474**	9 474						
				b		**10 708**	10 708						
				c		**9 115**	9 115						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	a	102	**10 136**	10 136						
				b		**10 554**	10 554						
				c		**10 291**	10 291						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	a	103	**49**	49						
				b		**356**	356						
				c		**356**	356						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	104	**300**	300						
				b		**93 643**	93 643						
				c		**87 989**	87 989						
				d									
		85295	Pozostała działalność	a	105	**592**	592						
				b		**3 133**	2 526		80	528			
				c		**3 065**	2 459		78	528			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	106	**12 465**	6 821		5 644				
				b		**14 987**	8 752	4	6 232				
				c		**14 888**	8 747	3	6 138				
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	107	**12 465**	6 821		5 644				
				b		**13 614**	7 379	4	6 232				
				c		**13 515**	7 374	3	6 138				
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	108								
				b		**743**	743						
				c		**743**	743						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	109								
				b		**630**	630						
				c		**630**	630						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	110	**1 000**	980		20				
				b		**4 505**	4 030	455	20				
				c		**3 608**	3 133	455	20				
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	111								
				b		**75**	75						
				c		**67**	67						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	112	**1 000**	980		20				
				b		**1 000**	980		20				
				c		**987**	967		20				
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	113								
				b		**2 228**	2 228						
				c		**1 358**	1 358						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	114								
				b		**455**		455					
				c		**455**		455					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	115								
				b		**390**	390						
				c		**384**	384						
				d									
		85495	Pozostała działalność	a	116								
				b		**357**	357						
				c		**357**	357						
				d									
	855		**Rodzina**	a	117	**305 697**	300 289		4 366				1 042
				b		**401 161**	388 723	1	4 365	7 028			1 044
				c		**396 859**	386 944	1	4 280	4 918			715
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	118	**293 690**	293 690						
				b		**362 887**	362 887						
				c		**362 241**	362 241						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	119	**40**	40						
				b		**55**	55						
				c		**50**	50						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	120								
				b		**1 561**	1 561						
				c		**1 498**	1 498						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	121	**28**	28						
				b		**801**	801						
				c		**747**	747						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	122	**1 501**	1 501						
				b		**1 790**	1 790						
				c		**1 778**	1 778						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	a	123								
				b		**4 682**	4 682						
				c		**4 414**	4 414						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	124	**5 030**	5 030						
				b		**6 731**	6 731						
				c		**6 518**	6 518						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	125	**4 300**			4 300				
				b		**4 300**		1	4 299				
				c		**4 217**		1	4 216				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	126	**1 108**			66				1 042
				b		**18 353**	10 215		66	7 028			1 044
				c		**15 396**	9 698		64	4 918			715
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	127	**10 657**	1 232	16	9 109	300			
				b		**49 586**	37 941	31	9 116	2 499			
				c		**48 068**	36 587	30	8 952	2 499			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	128	**942**	942						
				b		**942**	942						
				c		**942**	942						
				d									
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	129	**61**	61						
				b		**61**	61						
				c		**61**	61						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	130	**9 425**		16	9 109	300			
				b		**9 590**		31	9 116	444			
				c		**9 426**		30	8 952	444			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	131	**140**	140						
				b		**140**	140						
				c		**140**	140						
				d									
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	132								
				b		**38 764**	36 709			2 055			
				c		**37 410**	35 355			2 055			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90095	Pozostała działalność	**a**	133	**89**	89						
				b		**89**	89						
				c		**89**	89						
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	134	**5 852**	696	18	4 909				229
				b		**6 084**	1 018	12	4 778	47			229
				c		**5 882**	922	8	4 722	46			184
				d									
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	**a**	135								
				b		**23**	23						
				c		**23**	23						
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	136	**1 292**	696		367				229
				b		**987**	786		201				
				c		**984**	783		201				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	137	**4 560**		18	4 542				
				b		**4 865**		12	4 577	47			229
				c		**4 759**		8	4 521	46			184
				d									
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	138								
				b		**209**	209						
				c		**116**	116						
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	139	**566**	566						
				b		**566**	566						
				c		**566**	566						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	140	**566**	566						
				b		**566**	566						
				c		**566**	566						
				d									
85/18			**WOJEWÓDZTWO PODKARPACKIE**	**a**	1	**2 865 281**	**2 038 871**	**2 509**	**693 058**	**36 974**			**93 869**
				b		**3 843 903**	**2 666 752**	**4 690**	**698 325**	**331 489**			**142 647**
				c		**3 787 226**	**2 640 172**	**4 638**	**688 773**	**314 007**			**139 636**
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**231 685**	9 122	326	139 909	1 914			80 414
				b		**341 366**	70 992	514	141 304	4 780			123 776
				c		**333 657**	70 330	507	135 344	4 030			123 447
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**69 948**	134						69 814
				b		**115 209**	134						115 075
				c		**115 208**	134						115 074
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**700**	700						
				b		**2 943**	2 943						
				c		**2 943**	2 943						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**26 292**			26 292				
				b		**26 655**			26 655				
				c		**21 992**			21 992				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**5 840**		6	5 734	100			
				b		**6 065**		16	5 954	95			
				c		**6 065**		16	5 954	95			
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**18 018**		48	17 740	230			
				b		**18 427**		101	18 004	220			102
				c		**18 427**		101	18 004	220			102
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**21 330**		93	20 775	462			
				b		**22 137**		118	20 355	1 664			
				c		**21 795**		116	20 252	1 427			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**70 065**		131	68 812	1 122			
				b		**72 812**		227	69 783	2 801			
				c		**71 125**		223	68 615	2 287			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**6 600**							6 600
				b		**4 600**							4 600
				c		**4 302**							4 302
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**4 000**							4 000
				b		**4 000**							4 000
				c		**3 969**							3 969
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**8 892**	8 288	48	556				
				b		**68 519**	67 915	51	553				
				c		**67 830**	67 253	50	528				
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	13	**100**	100						
				b		**100**	100						
				c		**100**	100						
				d									
		02095	Pozostała działalność	**a**	14	**100**	100						
				b		**100**	100						
				c		**100**	100						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**4 097**		130	3 557	260			150
				b		**5 038**		176	4 066	251			546
				c		**4 989**		176	4 066	251			496
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**3 947**		130	3 557	260			
				b		**4 888**		176	4 066	251			396
				c		**4 888**		176	4 066	251			396
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	17	**150**							150
				b		**150**							150
				c		**101**							101
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	18	**1 187**	1 187						
				b		**1 187**	1 187						
				c		**1 187**	1 187						
				d									
		10095	Pozostała działalność	**a**	19	**1 187**	1 187						
				b		**1 187**	1 187						
				c		**1 187**	1 187						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	400		**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**a**	20								
				b		**1 944**				1 944			
				c		**1 944**				1 944			
				d									
		40002	Dostarczanie wody	**a**	21								
				b		**1 944**				1 944			
				c		**1 944**				1 944			
				d									
	500		**Handel**	**a**	22	**8 009**		10	7 899	100			
				b		**8 199**		13	8 092	94			
				c		**8 199**		13	8 092	94			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	23	**8 009**		10	7 899	100			
				b		**8 199**		13	8 092	94			
				c		**8 199**		13	8 092	94			
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	24	**136 850**	62 500	242	60 757	13 351			
				b		**193 755**	88 648	380	60 858	43 868			
				c		**184 006**	88 643	380	60 858	34 126			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	25	**61 207**	61 207						
				b		**82 125**	82 125						
				c		**82 125**	82 125						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	26								
				b		**608**	608						
				c		**608**	608						
				d									
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	27								
				b		**1 961**				1 961			
				c		**1 961**				1 961			
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	28								
				b		**9 912**				9 912			
				c		**9 912**				9 912			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60031	Przejścia graniczne	**a**	29	**60 426**		100	47 350	12 976			
				b		**62 130**		139	47 011	14 980			
				c		**52 408**		139	47 011	5 258			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	30	**13 924**		142	13 407	375			
				b		**14 482**		241	13 847	394			
				c		**14 481**		241	13 846	393			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	31								
				b		**21 298**	4 676			16 622			
				c		**21 278**	4 676			16 602			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	32	**1 293**	1 293						
				b		**1 239**	1 239						
				c		**1 233**	1 233						
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	33	**78**	78						
				b		**2 019**	78			1 941			
				c		**1 599**	78			1 521			
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	34	**78**	78						
				b		**2 019**	78			1 941			
				c		**1 599**	78			1 521			
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	35	**16 383**	13 297		3 086				
				b		**20 935**	15 829		5 105				
				c		**19 375**	14 894		4 481				
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	36	**16 383**	13 297		3 086				
				b		**20 861**	15 756		5 105				
				c		**19 301**	14 820		4 481				
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	37								
				b		**74**	74						
				c		**74**	74						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	710		**Działalność usługowa**	**a**	38	**45 576**	37 479	8	6 045	790			1 254
				b		**46 567**	38 495	13	6 052	754			1 254
				c		**45 845**	38 225	13	6 052	754			802
				d									
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	39	**19**			19				
				b									
				c									
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	40	**12 487**	12 487						
				b		**12 487**	12 487						
				c		**12 353**	12 353						
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	41	**32 475**	24 397	8	6 026	790			1 254
				b		**33 485**	25 413	13	6 052	754			1 254
				c		**32 918**	25 298	13	6 052	754			802
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	42	**595**	595						
				b		**595**	595						
				c		**573**	573						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	43	**145 232**	32 880	147	107 572	1 870			2 763
				b		**152 377**	34 816	158	108 786	4 821			3 796
				c		**148 884**	33 288	145	107 395	4 812			3 244
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	44	**134 917**	32 557	137	97 657	1 870			2 696
				b		**140 239**	34 067	146	98 849	4 460			2 718
				c		**137 228**	32 554	143	97 899	4 460			2 173
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	45	**46**	20		26				
				b		**67**	20		47				
				c		**50**	6		45				
				d									
		75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	46								
				b		**426**	426						
				c		**426**	426						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75081	System powiadamiania ratunkowego	a	47	**9 899**		10	9 889				
				b		**9 808**		13	9 796				
				c		**9 359**		2	9 357				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	a	48	**303**	303						
				b		**303**	303						
				c		**303**	303						
				d									
		75095	Pozostała działalność	a	49	**67**							67
				b		**1 533**			95	361			1 078
				c		**1 518**			95	352			1 071
				d									
	752		**Obrona narodowa**	a	50	**3 177**	3 074	2	101				
				b		**281 638**	42 851		3 231	235 555			
				c		**277 338**	41 897		3 185	232 256			
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	51	**197**	134		63				
				b		**197**	125		72				
				c		**148**	123		25				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	a	52	**2 980**	2 940	2	38				
				b		**2 664**	2 605		58				
				c		**2 664**	2 605		58				
				d									
		75295	Pozostała działalność	a	53								
				b		**278 777**	40 120		3 101	235 555			
				c		**274 526**	39 168		3 101	232 256			
				d									
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	a	54	**286 243**	251 203	285	18 779	15 976			
				b		**318 172**	277 017	726	18 566	18 151			3 712
				c		**316 380**	275 625	707	18 370	17 966			3 712
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	55	**27 304**		285	17 519	9 500			
				b		**38 721**		726	17 569	16 713			3 712
				c		**38 678**		707	17 547	16 713			3 712
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	56	**255 741**	250 241			5 500			
				b		**276 956**	276 296			659			
				c		**275 651**	275 000			651			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	57	**160**	160						
				b		**220**	220						
				c		**220**	220						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	58	**3 038**	802		1 260	976			
				b		**1 125**	116		997	12			
				c		**856**	21		823	12			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	59								
				b		**74**	10			64			
				c		**27**	10			17			
				d									
		75495	Pozostała działalność	a	60								
				b		**1 078**	375			703			
				c		**948**	375			573			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	61	**6 227**	6 227						
				b		**6 228**	6 227		1				
				c		**6 218**	6 217		1				
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	62	**6 227**	6 227						
				b		**6 228**	6 227		1				
				c		**6 218**	6 217		1				
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	63								
				b		**167**	167						
				c		**167**	167						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	64								
				b		**167**	167						
				c		**167**	167						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	65	**18 731**	5 179		13 102				450
				b		**25 813**	16 286			9 077			450
				c		**25 523**	16 286			9 077			161
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	66	**5 179**	5 179						
				b		**25 363**	16 286			9 077			
				c		**25 363**	16 286			9 077			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	67	**13 102**			13 102				
				b									
				c									
				d									
		75860	Euroregiony	**a**	68	**450**							450
				b		**450**							450
				c		**161**							161
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	69	**25 345**	5 276	826	19 088	155			
				b		**55 377**	30 356	847	20 285	3 613			276
				c		**49 442**	26 790	841	20 050	1 509			253
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	70								
				b		**2 780**	1 155			1 625			
				c		**1 682**	1 154			528			
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	71								
				b		**13**	13						
				c		**13**	13						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	72								
				b		**1 265**	1 265						
				c		**1 264**	1 264						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	73								
				b		**2 941**	1 802			1 139			
				c		**2 575**	1 783			793			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80105	Przedszkola specjalne	a	74								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	a	75								
				b		**68**	68						
				c		**63**	63						
				d									
		80115	Technika	a	76								
				b		**91**	91						
				c		**88**	88						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	a	77								
				b		**76**	76						
				c		**76**	76						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	a	78								
				b		**91**	91						
				c		**91**	91						
				d									
		80132	Szkoły artystyczne	a	79								
				b		**663**	3			660			
				c		**3**	3						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	80								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	a	81	**18 711**		14	18 542	155			
				b		**19 844**		21	19 621	188			14
				c		**19 666**		21	19 444	188			13
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	82	**5 276**	5 276						
				b		**5 276**	5 276						
				c		**2 191**	2 191						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	83								
				b		**2 707**	2 707						
				c		**2 679**	2 679						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	84								
				b		**17 716**	17 716						
				c		**17 289**	17 289						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	85	**1 358**		812	546				
				b		**1 830**	78	826	664				262
				c		**1 743**	77	820	606				239
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	86	**298 203**	26 349	470	263 680	2 208			5 496
				b		**313 659**	33 682	689	271 441	2 360			5 487
				c		**311 065**	32 293	688	270 511	2 360			5 213
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	87	**245 207**		284	237 769	1 720			5 434
				b		**252 518**		469	244 792	1 822			5 434
				c		**251 744**		469	244 239	1 822			5 213
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	88	**6 413**		10	6 303	100			
				b		**6 689**		8	6 491	190			
				c		**6 689**		8	6 491	190			
				d									
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	89	**300**				300			
				b		**300**				300			
				c		**300**				300			
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	90	**14 955**		10	14 795	88			62
				b		**13 892**		5	13 786	48			53
				c		**13 760**		5	13 707	48			
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	91	**30 482**	26 255		4 227				
				b		**38 851**	33 515		5 336				
				c		**37 462**	32 127		5 335				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85195	Pozostała działalność	**a**	92	**846**	94	166	586				
				b		**1 409**	167	206	1 036				
				c		**1 110**	166	206	738				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	93	**374 617**	374 617						
				b		**517 626**	513 591		40	3 995			
				c		**508 387**	505 326		38	3 022			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	94	**51 691**	51 691						
				b		**100 480**	100 250			230			
				c		**98 807**	98 585			222			
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	95	**107 437**	107 437						
				b		**129 087**	128 710			377			
				c		**128 349**	128 101			248			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	96	**4 040**	4 040						
				b		**6 421**	6 421						
				c		**6 266**	6 266						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	97	**6 895**	6 895						
				b		**7 846**	7 846						
				c		**7 735**	7 735						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	98	**47 116**	47 116						
				b		**38 627**	38 627						
				c		**38 269**	38 269						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	99								
				b		**49**	49						
				c		**49**	49						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	100	**83 324**	83 324						
				b		**88 589**	88 589						
				c		**87 844**	87 844						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	a	101								
				b		**2 399**	2 399						
				c		**2 364**	2 364						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	a	102	**23 591**	23 591						
				b		**72 408**	72 268			140			
				c		**71 105**	71 105						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	a	103								
				b		**5 344**	2 526			2 818			
				c		**4 743**	2 385			2 358			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	a	104	**17 373**	17 373						
				b		**17 967**	17 967						
				c		**16 887**	16 887						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	a	105	**27 454**	27 454						
				b		**36 925**	36 925						
				c		**36 656**	36 656						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	a	106	**116**	116						
				b		**254**	254						
				c		**253**	253						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	107	**3 500**	3 500						
				b		**3 500**	3 500						
				c		**1 733**	1 733						
				d									
		85295	Pozostała działalność	a	108	**2 080**	2 080						
				b		**7 732**	7 261		40	431			
				c		**7 326**	7 094		38	195			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a	109	**37 095**	20 216	3	16 876				
				b		**40 732**	22 911	9	17 812				
				c		**40 672**	22 863	9	17 800				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	110	**37 021**	20 142	3	16 876				
				b		**39 265**	21 444	9	17 812				
				c		**39 224**	21 415	9	17 800				
				d									
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	111	**1**	1						
				b		**18**	18						
				c		**18**	18						
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	112								
				b		**145**	145						
				c		**145**	145						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	113	**73**	73						
				b		**1 304**	1 304						
				c		**1 284**	1 284						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	114	**1 735**	1 735						
				b		**16 143**	15 015	1 128					
				c		**13 349**	12 221	1 128					
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	115								
				b		**148**	148						
				c		**147**	147						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	116								
				b		**300**	300						
				c		**287**	287						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	117								
				b		**221**	221						
				c		**220**	220						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	118	**1 735**	1 735						
				b		**1 735**	1 735						
				c		**1 728**	1 728						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	119								
				b		**12 511**	12 511						
				c		**9 747**	9 747						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	120								
				b		**1 128**		1 128					
				c		**1 128**		1 128					
				d									
		85495	Pozostała działalność	a	121								
				b		**100**	100						
				c		**91**	91						
				d									
	855		**Rodzina**	a	122	**1 187 248**	1 177 836	6	6 164				3 242
				b		**1 457 231**	1 447 811	6	6 164				3 250
				c		**1 451 341**	1 443 051	1	6 034				2 255
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	123	**1 154 740**	1 154 740						
				b		**1 382 733**	1 382 733						
				c		**1 379 873**	1 379 873						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	124	**120**	120						
				b		**145**	145						
				c		**135**	135						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	125								
				b		**3 710**	3 710						
				c		**3 580**	3 580						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	126								
				b		**875**	875						
				c		**854**	854						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	127	**2 166**	2 166						
				b		**3 519**	3 519						
				c		**3 504**	3 504						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	128								
				b		**7 860**	7 860						
				c		**7 684**	7 684						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	129	**20 810**	20 810						
				b		**25 325**	25 325						
				c		**24 933**	24 933						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	130	**6 036**		6	6 030				
				b		**6 035**		6	6 029				
				c		**5 901**		1	5 899				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	131	**3 376**			134				3 242
				b		**27 030**	23 645		135				3 250
				c		**24 877**	22 488		135				2 255
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	132	**17 941**	474	39	17 228	200			
				b		**17 941**	474	15	17 252	199			
				c		**17 916**	474	15	17 228	199			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	133	**225**	225						
				b		**225**	225						
				c		**225**	225						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	134	**17 467**		39	17 228	200			
				b		**17 467**		15	17 252	199			
				c		**17 442**		15	17 228	199			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	135	**54**	54						
				b		**54**	54						
				c		**54**	54						
				d									
		90095	Pozostała działalność	**a**	136	**195**	195						
				b		**195**	195						
				c		**195**	195						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	137	**18 872**	9 392	15	9 215	150			100
				b		**18 872**	9 402	16	9 270	85			100
				c		**18 825**	9 402	16	9 270	85			53
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	138	**9 773**	9 392		381				
				b		**9 773**	9 402		371				
				c		**9 773**	9 402		371				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	139	**9 099**		15	8 834	150			100
				b		**9 099**		16	8 899	85			100
				c		**9 052**		16	8 899	85			53
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	140	**650**	650						
				b		**650**	650						
				c		**650**	650						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	141	**650**	650						
				b		**650**	650						
				c		**650**	650						
				d									
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	142								
				b		**166**	166						
				c		**166**	166						
				d									
		92678	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	143								
				b		**166**	166						
				c		**166**	166						
				d									
85/20			**WOJEWÓDZTWO PODLASKIE**	**a**	1	**1 585 854**	**994 758**	**1 424**	**478 718**	**20 604**			**90 350**
				b		**2 334 813**	**1 441 152**	**2 973**	**552 787**	**202 539**			**135 362**
				c		**2 262 885**	**1 418 776**	**2 914**	**542 810**	**184 749**			**113 636**
				d		**123**				**123**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**196 725**	5 167	92	108 141	1 626			81 699
				b		**469 470**	163 020	179	177 329	8 232			120 710
				c		**445 808**	162 301	168	172 026	7 782			103 532
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**74 399**	1 911						72 488
				b		**113 713**	2 298						111 415
				c		**99 814**	2 272						97 541
				d									
		01009	Spółki wodne	a	4	**100**	100						
				b		**2 769**	2 769						
				c		**2 769**	2 769						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**13 822**			13 822				
				b		**66 048**			66 048				
				c		**62 757**			62 757				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	a	6	**3 681**		7	3 574	100			
				b		**3 782**		9	3 686	86			
				c		**3 782**		9	3 686	86			
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	a	7	**13 878**		34	13 844				
				b		**13 953**		54	13 761	54			84
				c		**13 947**		54	13 760	50			84
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	a	8	**16 990**		10	16 674	306			
				b		**19 629**		25	18 238	1 366			
				c		**18 742**		22	17 652	1 068			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	a	9	**61 102**		28	59 854	1 220			
				b		**80 136**		72	75 213	4 851			
				c		**78 568**		65	73 801	4 702			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	10	**1 711**							1 711
				b		**1 711**							1 711
				c		**1 686**							1 686
				d									
		01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	a	11								
				b		**10**	10						
				c		**8**	8						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	a	12								
				b		1 876				1 876			
				c		1 876				1 876			
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	13	7 500							7 500
				b		7 500							7 500
				c		4 221							4 221
				d									
		01095	Pozostała działalność	a	14	3 542	3 156	13	373				
				b		158 344	157 943	19	382				
				c		157 640	157 251	19	370				
				d									
	020		**Leśnictwo**	a	15	145	145						
				b		145	145						
				c		67	67						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	a	16	145	145						
				b		145	145						
				c		67	67						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	a	17	2 429		61	2 368				
				b		2 623		98	2 525				
				c		2 622		98	2 524				
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	a	18	2 429		61	2 368				
				b		2 623		98	2 525				
				c		2 622		98	2 524				
				d									
	500		**Handel**	a	19	8 683		15	8 508	160			
				b		9 880		60	9 648	173			
				c		9 880		60	9 648	173			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	a	20	8 683		15	8 508	160			
				b		8 758		60	8 525	173			
				c		8 758		60	8 525	173			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		50095	Pozostała działalność	a	21								
				b		**1 123**			1 123				
				c		**1 123**			1 123				
				d									
	550		**Hotele i restauracje**	a	22								
				b		**1 848**			1 848				
				c		**1 848**			1 848				
				d									
		55095	Pozostała działalność	a	23								
				b		**1 848**			1 848				
				c		**1 848**			1 848				
				d									
	600		**Transport i łączność**	a	24	**63 123**	21 630	244	37 938	3 311			
				b		**92 494**	31 252	427	38 954	21 860			
				c		**90 689**	31 214	427	38 592	20 457			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	a	25	**21 496**	21 496						
				b		**30 391**	30 391						
				c		**30 391**	30 391						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	a	26								
				b		**727**	727						
				c		**723**	723						
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	a	27								
				b		**14 626**				14 626			
				c		**13 469**				13 469			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	a	28	**29 585**		93	26 981	2 511			
				b		**32 871**		121	26 409	6 341			
				c		**32 262**		121	26 046	6 095			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	a	29	**11 908**		151	10 957	800			
				b		**12 405**		306	11 206	893			
				c		**12 405**		306	11 206	893			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60095	Pozostała działalność	**a**	30	**134**	134						
				b		**1 473**	134		1 339				
				c		**1 439**	100		1 339				
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	31	**19**	19						
				b		**1 282**	19			1 263			
				c		**355**	7			348			
				d									
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	**a**	32								
				b		**870**				870			
				c									
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	33	**19**	19						
				b		**412**	19			393			
				c		**355**	7			348			
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	34	**13 606**	10 059		3 547				
				b		**13 414**	9 422		3 992				
				c		**11 819**	8 928		2 890				
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	35	**13 606**	10 059		3 547				
				b		**13 414**	9 422		3 992				
				c		**11 819**	8 928		2 890				
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	36	**25 714**	20 003	16	4 411	572			712
				b		**25 998**	20 120	14	4 562	590			712
				c		**25 331**	19 999	14	4 562	185			570
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	37	**20**	20						
				b		**20**	20						
				c		**16**	16						
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	38	**5 436**	5 356			80			
				b		**5 436**	5 356			80			
				c		**5 340**	5 260			80			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71015	Nadzór budowlany	a	39	**18 845**	13 706	16	4 411				712
				b		**19 121**	13 823	14	4 554	18			712
				c		**18 979**	13 823	14	4 554	18			570
				d									
		71035	Cmentarze	a	40	**1 413**	921			492			
				b		**1 413**	921			492			
				c		**988**	901			88			
				d									
		71095	Pozostała działalność	a	41								
				b		**8**			8				
				c		**8**			8				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	a	42	**106 567**	22 491	43	78 352	2 200			3 481
				b		**114 254**	24 953	97	81 197	2 631			5 376
				c		**112 148**	24 546	94	80 224	2 624			4 659
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	a	43	**99 043**	22 163	40	71 159	2 200			3 481
				b		**106 565**	24 625	90	73 946	2 616			5 288
				c		**104 779**	24 373	90	73 135	2 609			4 572
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	a	44								
				b		**88**							88
				c		**88**							88
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	a	45	**28**	5		23				
				b		**55**	5		50				
				c		**44**	2		42				
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	a	46	**7 173**		3	7 170				
				b		**7 217**		7	7 195	15			
				c		**7 061**		5	7 041	15			
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	a	47	**323**	323						
				b		**323**	323						
				c		**170**	170						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75095	Pozostała działalność	a	48								
				b		**6**			6				
				c		**6**			6				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	49	**2 128**	1 120		1 008				
				b		**163 167**	20 765		2 018	140 384			
				c		**149 097**	19 227		1 760	128 111			
				d		**123**				123			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	50	**618**			618				
				b		**618**			423	195			
				c		**375**			272	102			
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	51	**1 510**	1 120		390				
				b		**1 417**	1 091		326				
				c		**1 417**	1 091		326				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	52								
				b		**161 132**	19 673		1 269	140 189			
				c		**147 306**	18 136		1 162	128 008			
				d		**123**				123			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	53	**180 189**	151 134	287	16 694	10 350			1 724
				b		**199 016**	166 085	625	16 281	13 632			2 393
				c		**196 540**	165 978	609	16 118	13 178			657
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	54	**18 202**		287	16 191				1 724
				b		**18 988**		625	15 465	505			2 393
				c		**17 226**		609	15 454	505			657
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	55	**159 774**	150 674			9 100			
				b		**174 607**	164 730			9 877			
				c		**174 202**	164 639			9 563			
				d									
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	56								
				b		**2 320**	562			1 758			
				c		**2 247**	547			1 700			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	57	**460**	460						
				b		**460**	460						
				c		**460**	460						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	58	**1 753**			503	1 250			
				b		**1 778**			816	962			
				c		**1 547**			664	884			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	59								
				b		**115**	115						
				c		**115**	115						
				d									
		75495	Pozostała działalność	a	60								
				b		**748**	218			530			
				c		**742**	217			526			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	61	**3 590**	3 590						
				b		**3 590**	3 590		0				
				c		**3 584**	3 584		0				
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	62	**3 590**	3 590						
				b		**3 590**	3 590		0				
				c		**3 584**	3 584		0				
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	a	63	**8 877**	487		7 390	1 000			
				b		**10 899**	8 019		1	2 880			
				c		**10 894**	8 014			2 880			
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	64	**487**	487						
				b		**10 899**	8 019			2 880			
				c		**10 894**	8 014			2 880			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	65	**8 390**			7 390	1 000			
				b		**1**			1				
				c									
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	66	**16 549**	3 219	370	12 790	170			
				b		**33 361**	15 959	425	13 692	2 778			506
				c		**31 452**	15 620	425	13 692	1 653			61
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	67								
				b		**874**	551			324			
				c		**551**	551						
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	68								
				b		**6**	6						
				c		**6**	6						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	69								
				b		**733**	733						
				c		**732**	732						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	70								
				b		**852**	852						
				c		**850**	850						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	71								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	72								
				b		**68**	68						
				c		**67**	67						
				d									
		80113	Dowożenie uczniów do szkół	**a**	73								
				b		**1 578**				1 578			
				c		**1 578**				1 578			
				d									
		80115	Technika	**a**	74								
				b		**67**	67						
				c		**67**	67						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	75								
				b		**19**	19						
				c		**19**	19						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	76								
				b		**140**	140						
				c		**140**	140						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	77								
				b		**4**	4						
				c		**4**	4						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	78	**12 797**		6	12 621	170			
				b		**13 622**		98	13 456	54			14
				c		**13 622**		98	13 456	54			14
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	79	**3 219**	3 219						
				b		**2 767**	2 767						
				c		**2 729**	2 729						
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	80								
				b		**9**	9						
				c		**9**	9						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	81								
				b		**1 169**	1 147			22			
				c		**1 150**	1 129			22			
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	82								
				b		**9 527**	9 527						
				c		**9 248**	9 248						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	83	**533**		364	169				
				b		**1 911**	54	328	236	801			492
				c		**664**	54	328	236				46
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	84	**200 459**	31 956	253	167 530	720			
				b		**215 916**	42 643	352	169 578	2 797			547
				c		**211 987**	40 488	327	168 274	2 351			547
				d									
		85111	Szpitale ogólne	**a**	85								
				b		**1 007**				1 007			
				c		**1 007**				1 007			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	86	**149 349**		48	148 701	600			
				b		**151 943**		143	150 926	874			
				c		**151 822**		143	150 843	836			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	87	**3 550**		3	3 427	120			
				b		**4 020**		6	3 916	97			
				c		**4 020**		6	3 916	97			
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	88	**9 796**		5	9 791				
				b		**10 028**		6	8 656	819			547
				c		**9 038**		5	8 075	411			547
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	89	**36 925**	31 921		5 004				
				b		**47 497**	42 550		4 947				
				c		**44 832**	40 407		4 425				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	90	**839**	35	197	607				
				b		**1 421**	92	196	1 133				
				c		**1 268**	81	172	1 015				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	91	**211 818**	211 818						
				b		**297 600**	295 270		75	2 255			
				c		**290 781**	288 758		70	1 954			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	92	**29 500**	29 500						
				b		**58 658**	58 658						
				c		**57 130**	57 130						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	93	**35 755**	35 755						
				b		**43 860**	42 773			1 087			
				c		**43 361**	42 273			1 087			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	94	**2 637**	2 637						
				b		**3 042**	3 042						
				c		**2 667**	2 667						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	95	**4 379**	4 379						
				b		**4 824**	4 824						
				c		**4 740**	4 740						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	96	**42 195**	42 195						
				b		**39 929**	39 929						
				c		**39 484**	39 484						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	97								
				b		**26**	26						
				c		**25**	25						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	98	**51 424**	51 424						
				b		**55 603**	55 603						
				c		**55 040**	55 040						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	99								
				b		**1 531**	1 531						
				c		**1 431**	1 431						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	100	**17 557**	17 557						
				b		**43 203**	43 203						
				c		**41 846**	41 846						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	101								
				b		**1 145**	1 145						
				c		**1 119**	1 119						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	102	**7 443**	7 443						
				b		**13 222**	13 222						
				c		**12 531**	12 531						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	103	**16 513**	16 513						
				b		**25 566**	25 566						
				c		**25 140**	25 140						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	104	**3 390**	3 390						
				b		**2 376**	2 376						
				c		**2 356**	2 356						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	105	**200**	200						
				b		**200**	200						
				c									
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	106	**825**	825						
				b		**4 414**	3 172		75	1 167			
				c		**3 912**	2 977		70	866			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	107	**18 368**	10 103	5	8 260				
				b		**26 071**	17 025	5	9 042				
				c		**25 202**	16 517	4	8 681				
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	108	**18 368**	10 103	5	8 260				
				b		**20 322**	11 276	5	9 042				
				c		**19 855**	11 170	4	8 681				
				d									
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	109								
				b		**24**	24						
				c		**16**	16						
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	110								
				b		**263**	263						
				c		**263**	263						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85395	Pozostała działalność	a	111								
				b		**5 463**	5 463						
				c		**5 068**	5 068						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	112	**436**	130		306				
				b		**10 434**	7 140	644	306	2 345			
				c		**9 340**	6 045	644	306	2 345			
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	a	113								
				b		**225**	225						
				c		**225**	225						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	a	114								
				b		**2 345**				2 345			
				c		**2 345**				2 345			
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	115	**436**	130		306				
				b		**436**	130		306				
				c		**423**	117		306				
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	116								
				b		**6 785**	6 785						
				c		**5 703**	5 703						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	117								
				b		**644**		644					
				c		**644**		644					
				d									
	855		**Rodzina**	a	118	**503 176**	498 372	4	2 744				2 056
				b		**619 923**	612 474	6	2 751	240			4 453
				c		**610 279**	604 233	4	2 664	240			3 139
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	119	**486 510**	486 510						
				b		**578 956**	578 956						
				c		**572 734**	572 734						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	120	**60**	60						
				b		**80**	80						
				c		**72**	72						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	121								
				b		**1 871**	1 871						
				c		**1 820**	1 820						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	122	**26**	26						
				b		**776**	776						
				c		**745**	745						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	123	**1 813**	1 813						
				b		**2 545**	2 305			240			
				c		**2 507**	2 267			240			
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	124	**23**	23						
				b		**5 590**	5 590						
				c		**5 226**	5 226						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	125	**9 940**	9 940						
				b		**12 142**	12 142						
				c		**11 637**	11 637						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	126	**2 690**		4	2 686				
				b		**2 697**		6	2 691				
				c		**2 608**		4	2 605				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	127	**2 114**			58				2 056
				b		**15 264**	10 752		60				4 453
				c		**12 930**	9 732		59				3 139
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	128	**13 543**	226	30	12 937	350			
				b		**13 616**	236	35	13 149	196			
				c		**13 571**	236	35	13 105	196			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	a	129	**226**	226						
				b		**226**	226						
				c		**226**	226						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	a	130	**13 317**		30	12 937	350			
				b		**13 380**		35	13 149	196			
				c		**13 335**		35	13 105	196			
				d									
		90095	Pozostała działalność	a	131								
				b		**10**	10						
				c		**10**	10						
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	132	**8 891**	2 270	4	5 794	145			678
				b		**8 991**	2 197	4	5 840	284			666
				c		**8 771**	2 197	3	5 826	274			471
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	133	**2 348**	2 270		78				
				b		**2 334**	2 197		64	73			
				c		**2 333**	2 197		63	73			
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	134	**6 543**		4	5 716	145			678
				b		**6 657**		4	5 776	211			666
				c		**6 438**		3	5 763	201			471
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	135	**819**	819						
				b		**819**	819						
				c		**819**	819						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	a	136	**819**	819						
				b		**819**	819						
				c		**819**	819						
				d									
85/22			**WOJEWÓDZTWO POMORSKIE**	a	1	**2 773 828**	**2 092 939**	**2 245**	**607 165**	**35 772**			**35 707**
				b		**4 039 027**	**2 965 974**	**4 680**	**659 430**	**376 057**			**32 886**
				c		**3 945 562**	**2 906 568**	**4 582**	**655 272**	**351 489**			**27 651**
				d		**301**				**301**			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**141 238**	1 861	314	115 879				23 184
				b		**263 396**	101 877	430	141 146	6 454			13 489
				c		**257 452**	101 674	418	138 608	5 470			11 282
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**16 058**	434						15 624
				b		**6 699**	878						5 821
				c		**5 736**	873						4 863
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**200**	200						
				b		**856**	856						
				c		**856**	856						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**13 991**			13 991				
				b		**22 228**			22 228				
				c		**21 065**			21 065				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**5 208**		16	5 192				
				b		**5 208**		21	5 187				
				c		**5 206**		21	5 185				
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**15 964**		75	15 889				
				b		**16 082**		127	15 648	200			108
				c		**16 081**		127	15 647	199			108
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**18 396**		35	18 361				
				b		**25 354**		81	21 669	3 604			
				c		**24 146**		74	21 269	2 803			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**61 669**		158	61 511				
				b		**76 845**		151	75 500	1 195			
				c		**75 686**		147	74 527	1 012			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**3 705**							3 705
				b		**3 705**							3 705
				c		**3 055**							3 055
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	a	11								
				b		**570**				570			
				c		**570**				570			
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	12	**3 855**							3 855
				b		**3 855**							3 855
				c		**3 257**							3 257
				d									
		01095	Pozostała działalność	a	13	**2 192**	1 227	30	935				
				b		**101 994**	100 144	51	914	885			
				c		**101 794**	99 945	50	914	885			
				d									
	020		**Leśnictwo**	a	14	**1 850**	1 850						
				b		**430**	430						
				c		**421**	421						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	a	15	**1 850**	1 850						
				b		**430**	430						
				c		**421**	421						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	a	16	**2 980**		120	2 570				290
				b		**3 002**		168	2 530	15			290
				c		**3 001**		168	2 529	14			290
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	a	17	**2 690**		120	2 570				
				b		**2 712**		168	2 530	15			
				c		**2 711**		168	2 529	14			
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	18	**290**							290
				b		**290**							290
				c		**290**							290
				d									
	500		**Handel**	a	19	**8 643**		35	8 608				
				b		**8 863**		32	8 761	70			
				c		**8 860**		32	8 759	69			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	20	**8 643**		35	8 608				
				b		**8 863**		32	8 761	70			
				c		**8 860**		32	8 759	69			
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	21	**86 378**	61 407	140	23 151	1 680			
				b		**199 880**	90 767	218	23 335	85 561			
				c		**198 246**	89 963	218	23 335	84 730			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	22	**61 098**	61 098						
				b		**89 214**	89 214						
				c		**88 410**	88 410						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	23								
				b		**1 244**	1 244						
				c		**1 244**	1 244						
				d									
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	24								
				b		**14 713**				14 713			
				c		**14 400**				14 400			
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	25								
				b		**65 950**				65 950			
				c		**65 898**				65 898			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	26	**15 350**			13 670	1 680			
				b		**17 412**			13 731	3 681			
				c		**16 946**			13 731	3 216			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	27	**9 621**		140	9 481				
				b		**9 839**		218	9 605	17			
				c		**9 838**		218	9 604	17			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	28	**309**	309						
				b		**1 509**	309			1 200			
				c		**1 509**	309			1 200			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	630		**Turystyka**	**a**	29	**230**	230						
				b		**230**	230						
				c		**230**	230						
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	30	**230**	230						
				b		**230**	230						
				c		**230**	230						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	31	**26 563**	24 881		175	1 507			
				b		**37 471**	23 687		11 761	2 023			
				c		**36 368**	22 644		11 730	1 994			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	32	**26 563**	24 881		175	1 507			
				b		**37 471**	23 687		11 761	2 023			
				c		**36 368**	22 644		11 730	1 994			
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	33	**44 168**	34 760	15	6 653	2 120			620
				b		**44 725**	35 045	17	6 548	2 073			1 042
				c		**44 556**	34 973	17	6 546	2 072			948
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	34	**3**	3						
				b		**24**	24						
				c		**24**	24						
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	35	**8 848**	8 848						
				b		**8 848**	8 763			85			
				c		**8 845**	8 760			85			
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	36	**34 817**	25 409	15	6 653	2 120			620
				b		**34 918**	25 758	17	6 548	1 988			607
				c		**34 793**	25 730	17	6 546	1 987			513
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	37	**500**	500						
				b		**500**	500						
				c		**458**	458						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		71095	Pozostała działalność	a	38								
				b		**435**							435
				c		**435**							435
				d									
	750		**Administracja publiczna**	a	39	**171 805**	50 291	65	111 860	5 421			4 168
				b		**187 963**	50 191	283	125 393	6 084			6 011
				c		**186 455**	49 605	278	125 183	5 988			5 400
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	a	40	**160 745**	49 956	65	101 135	5 421			4 168
				b		**177 475**	49 278	283	115 900	6 003			6 011
				c		**176 010**	48 692	278	115 733	5 907			5 400
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	a	41	**20**	20						
				b		**20**	20						
				c		**20**	20						
				d									
		75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	a	42								
				b		**659**	578			81			
				c		**659**	578			81			
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	a	43	**10 725**			10 725				
				b		**9 494**			9 494				
				c		**9 450**			9 450				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	a	44	**315**	315						
				b		**315**	315						
				c		**315**	315						
				d									
	752		**Obrona narodowa**	a	45	**3 844**	2 470		1 314	60			
				b		**287 066**	53 648	0	3 584	229 834			
				c		**256 733**	45 148	0	3 576	208 009			
				d		**301**				301			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	a	46	**544**			484	60			
				b		**673**			613	60			
				c		**672**			612	60			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	47	**3 300**	2 470		830				
				b		**2 601**	2 570	0	31				
				c		**2 230**	2 200	0	31				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	48								
				b		**283 793**	51 078		2 941	229 774			
				c		**253 830**	42 948		2 933	207 949			
				d		**301**				301			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	49	**291 324**	248 443	258	17 805	24 818			
				b		**314 235**	269 442	672	18 361	25 632			128
				c		**314 153**	269 384	671	18 358	25 612			128
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	50	**17 882**		258	17 545	79			
				b		**20 780**		672	18 101	1 879			128
				c		**20 776**		671	18 098	1 879			128
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	51	**272 778**	248 039			24 739			
				b		**291 561**	268 622			22 939			
				c		**291 511**	268 572			22 939			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	52	**404**	404						
				b		**500**	500						
				c		**498**	498						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	53	**260**			260				
				b		**260**			260				
				c		**260**			260				
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	54								
				b		**27**				27			
				c		**26**				26			
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	55								
				b		**1 107**	319			787			
				c		**1 082**	314			768			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	56	**6 959**	6 959						
				b		**6 941**	6 941						
				c		**6 908**	6 908						
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	57	**6 959**	6 959						
				b		**6 941**	6 941						
				c		**6 908**	6 908						
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	58								
				b		**22**	22						
				c		**22**	22						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	59								
				b		**22**	22						
				c		**22**	22						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	60	**18 595**	7 763		10 832				
				b		**21 968**	15 263		1	6 704			
				c		**21 967**	15 263			6 704			
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	61	**7 763**	7 763						
				b		**21 967**	15 263			6 704			
				c		**21 967**	15 263			6 704			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	62	**10 832**			10 832				
				b		**1**			1				
				c									
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	63	**26 040**	5 427	554	20 059				
				b		**58 661**	32 766	802	20 905	3 251			937
				c		**56 292**	31 494	796	20 650	2 983			369
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	64								
				b		**887**	862			25			
				c		**885**	860			25			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	65								
				b		**13**	13						
				c		**13**	13						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	66								
				b		**726**	726						
				c		**725**	725						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	67								
				b		**1 964**	1 964						
				c		**1 908**	1 908						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	68								
				b		**19**	19						
				c		**18**	18						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	69								
				b		**56**	56						
				c		**54**	54						
				d									
		80115	Technika	**a**	70								
				b		**112**	112						
				c		**112**	112						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	71								
				b		**83**	83						
				c		**83**	83						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	72								
				b		**108**	108						
				c		**107**	107						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	73								
				b		**6**	6						
				c		**6**	6						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80136	Kuratoria oświaty	a	74	**19 373**		20	19 353				
				b		**20 508**		20	20 071	402			16
				c		**20 343**		14	19 912	402			14
				d									
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	a	75								
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	76	**5 427**	5 427						
				b		**3 842**	3 842						
				c		**3 713**	3 713						
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	77								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	78								
				b		**2 324**	2 324						
				c		**2 323**	2 323						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	a	79								
				b		**22 574**	22 574						
				c		**21 495**	21 495						
				d									
		80195	Pozostała działalność	a	80	**1 240**		534	706				
				b		**5 362**		782	834	2 825			921
				c		**4 430**		781	737	2 557			355
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	a	81	**313 954**	68 228	712	244 884	130			
				b		**338 982**	83 789	799	253 349	1 046			
				c		**336 673**	82 450	725	252 483	1 015			
				d									
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	a	82	**42**	42						
				b		**42**	42						
				c		**30**	30						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	83	**218 375**		280	218 095				
				b		**222 406**		370	221 509	527			
				c		**221 970**		369	221 104	498			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	84	**3 769**		5	3 764				
				b		**3 821**		2	3 790	29			
				c		**3 814**		2	3 783	29			
				d									
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	85								
				b		**360**				360			
				c		**360**				360			
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	86	**16 673**			16 543	130			
				b		**16 673**			16 543	130			
				c		**16 411**			16 282	129			
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	87	**74 088**	67 988		6 100				
				b		**94 149**	83 549		10 600				
				c		**92 841**	82 242		10 600				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	88	**1 007**	198	427	382				
				b		**1 532**	198	427	907				
				c		**1 247**	178	355	714				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	89	**403 976**	403 976						
				b		**563 801**	561 113		71	2 617			
				c		**539 448**	536 900		59	2 488			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	90	**52 382**	52 382						
				b		**102 782**	102 782						
				c		**99 422**	99 422						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	91	**91 252**	91 252						
				b		**112 431**	110 964			1 467			
				c		**110 576**	109 207			1 369			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	92	**2 531**	2 531						
				b		**2 867**	2 867						
				c		**2 772**	2 772						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	93	**13 199**	13 199						
				b		**13 262**	13 262						
				c		**12 636**	12 636						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	94	**21 987**	21 987						
				b		**19 889**	19 889						
				c		**17 798**	17 798						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	95								
				b		**593**	593						
				c		**567**	567						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	96	**142 353**	142 353						
				b		**151 513**	151 513						
				c		**146 149**	146 149						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	97								
				b		**5 306**	5 306						
				c		**4 794**	4 794						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	98	**24 453**	24 453						
				b		**73 666**	73 666						
				c		**69 396**	69 396						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	99								
				b		**1 432**	1 082			350			
				c		**1 289**	969			321			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	100	**29 969**	29 969						
				b		**36 174**	36 174						
				c		**32 317**	32 317						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	101	**21 441**	21 441						
				b		**34 167**	34 167						
				c		**33 424**	33 424						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	102	**2 710**	2 710						
				b		**4 010**	4 010						
				c		**2 924**	2 924						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	103	**200**	200						
				b		**224**	224						
				c		**118**	118						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	104	**1 499**	1 499						
				b		**5 486**	4 615		71	800			
				c		**5 267**	4 409		59	799			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	105	**31 906**	16 012		15 894				
				b		**41 725**	25 618		16 069	14			24
				c		**41 546**	25 547		15 960	14			24
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	106	**31 906**	16 012		15 894				
				b		**33 583**	17 501		16 069	14			
				c		**33 465**	17 491		15 960	14			
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	107								
				b		**1 559**	1 559						
				c		**1 549**	1 549						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	108								
				b		**6 582**	6 558						24
				c		**6 532**	6 507						24
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	109	**2 076**	2 076						
				b		**11 503**	10 284	1 219					
				c		**9 947**	8 728	1 219					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	110								
				b		**285**	285						
				c		**271**	271						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	111								
				b		**193**	193						
				c		**192**	192						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	112								
				b		**110**	110						
				c		**107**	107						
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	**a**	113								
				b		**75**	75						
				c		**60**	60						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	114	**2 076**	2 076						
				b		**2 076**	2 076						
				c		**2 065**	2 065						
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	115								
				b		**7 320**	7 320						
				c		**5 810**	5 810						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	116								
				b		**1 219**		1 219					
				c		**1 219**		1 219					
				d									
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	**a**	117								
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									
		85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	**a**	118								
				b		**150**	150						
				c		**148**	148						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	855		**Rodzina**	**a**	119	**1 163 919**	1 151 506		5 262				7 151
				b		**1 616 229**	1 600 238		5 300	20			10 672
				c		**1 595 115**	1 580 811		5 290	19			8 995
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	120	**1 128 495**	1 128 495						
				b		**1 531 334**	1 531 314			20			
				c		**1 516 709**	1 516 690			19			
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	121	**125**	125						
				b		**160**	160						
				c		**141**	141						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	122								
				b		**4 927**	4 927						
				c		**4 576**	4 576						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	123	**78**	78						
				b		**2 951**	2 951						
				c		**2 551**	2 551						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	124	**2 865**	2 865						
				b		**5 103**	5 103						
				c		**5 021**	5 021						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	125	**213**	213						
				b		**13 320**	13 320						
				c		**12 040**	12 040						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	126	**19 730**	19 730						
				b		**26 706**	26 706						
				c		**25 820**	25 820						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	127	**4 959**			4 959				
				b		**5 004**			5 004				
				c		**5 001**			5 001				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	a	128	**7 454**			303				7 151
				b		**26 723**	15 756		295				10 672
				c		**23 256**	13 972		289				8 995
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	a	129	**15 432**	1 839	12	13 545	36			
				b		**15 923**	1 612	15	13 701	595			
				c		**15 724**	1 413	15	13 701	595			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	a	130	**259**	259						
				b		**161**	161						
				c		**150**	150						
				d									
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	a	131	**446**	446						
				b		**317**	317						
				c		**196**	196						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	a	132	**13 593**		12	13 545	36			
				b		**14 311**		15	13 701	595			
				c		**14 311**		15	13 701	595			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	a	133	**1 067**	1 067						
				b		**1 067**	1 067						
				c		**1 067**	1 067						
				d									
		90095	Pozostała działalność	a	134	**67**	67						
				b		**67**	67						
				c									
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	a	135	**9 904**	916	20	8 674				294
				b		**9 904**	967	26	8 617				294
				c		**9 699**	953	26	8 505				214
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	a	136	**1 104**	828		276				
				b		**1 104**	879		225				
				c		**1 068**	879		189				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	a	137	**8 800**	88	20	8 398				294
				b		**8 800**	88	26	8 392				294
				c		**8 631**	75	26	8 316				214
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	a	138	**2 044**	2 044						
				b		**2 044**	2 044						
				c		**2 036**	2 036						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	a	139	**2 044**	2 044						
				b		**2 044**	2 044						
				c		**2 036**	2 036						
				d									
	926		**Kultura fizyczna**	a	140								
				b		**4 064**				4 064			
				c		**3 710**				3 710			
				d									
		92601	Obiekty sportowe	a	141								
				b		**240**				240			
				c		**240**				240			
				d									
		92695	Pozostała działalność	a	142								
				b		**3 824**				3 824			
				c		**3 471**				3 471			
				d									
85/24			**WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE**	a	1	**3 793 092**	**2 825 038**	**3 454**	**880 839**	**41 833**			**41 928**
				b		**5 429 434**	**3 911 545**	**6 815**	**898 778**	**543 179**			**69 117**
				c		**5 258 674**	**3 841 310**	**6 690**	**881 662**	**468 386**			**60 627**
				d		**6 003**				**6 003**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	a	2	**140 687**	4 014	148	108 116	1 000			27 409
				b		**228 671**	48 708	240	120 958	12 675			46 090
				c		**222 764**	48 321	222	119 260	12 083			42 877
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	a	3	**21 255**	1 353						19 902
				b		**39 834**	1 313						38 521
				c		**38 103**	1 295						36 808
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01009	Spółki wodne	a	4	**177**	177						
				b		**2 144**	2 144						
				c		**2 144**	2 144						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	a	5	**11 418**			11 418				
				b		**13 162**		9	12 987	166			
				c		**12 879**		9	12 705	165			
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	a	6	**5 406**		15	5 391				
				b		**5 446**		9	5 437				
				c		**5 445**		9	5 436				
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	a	7	**14 808**		34	14 774				
				b		**15 317**		34	14 731	490			62
				c		**15 314**		34	14 731	488			62
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	a	8	**22 939**		10	21 929	1 000			
				b		**30 423**		35	23 505	6 883			
				c		**29 620**		27	23 229	6 364			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	a	9	**53 847**		25	53 822				
				b		**65 376**		89	63 200	2 087			
				c		**64 194**		86	62 091	2 016			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	10	**3 803**							3 803
				b		**3 803**							3 803
				c		**3 184**							3 184
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	a	11	**3 704**							3 704
				b		**3 704**							3 704
				c		**2 823**							2 823
				d									
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	12								
				b		**4 582**	1 532			3 050			
				c		**4 225**	1 175			3 050			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01095	Pozostała działalność	**a**	13	**3 330**	2 484	64	782				
				b		**44 880**	43 718	64	1 098				
				c		**44 832**	43 708	57	1 068				
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	14	**177**	177						
				b		**177**	177						
				c		**129**	129						
				d									
		02095	Pozostała działalność	**a**	15	**177**	177						
				b		**177**	177						
				c		**129**	129						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	16	**2 799**	134	130	2 225				310
				b		**2 799**	134	130	2 225				310
				c		**2 685**	109	121	2 145				309
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	17	**2 355**		130	2 225				
				b		**2 355**		130	2 225				
				c		**2 266**		121	2 145				
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	18	**310**							310
				b		**310**							310
				c		**309**							309
				d									
		05095	Pozostała działalność	**a**	19	**134**	134						
				b		**134**	134						
				c		**109**	109						
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	20	**1 233**	1 233						
				b		**1 233**	1 233						
				c		**1 233**	1 233						
				d									
		10095	Pozostała działalność	**a**	21	**1 233**	1 233						
				b		**1 233**	1 233						
				c		**1 233**	1 233						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	500		**Handel**	**a**	22	**11 459**		5	11 454				
				b		**11 846**		6	11 611	230			
				c		**11 823**		6	11 593	224			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	23	**11 459**		5	11 454				
				b		**11 846**		6	11 611	230			
				c		**11 823**		6	11 593	224			
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	24	**51 617**	29 134	148	21 485	850			
				b		**111 733**	62 391	273	21 476	27 593			
				c		**105 818**	61 644	272	21 253	22 650			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	25	**27 738**	27 738						
				b		**34 159**	34 159						
				c		**34 159**	34 159						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	26								
				b		**601**	601						
				c		**600**	600						
				d									
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	27								
				b		**1 010**				1 010			
				c		**1 010**				1 010			
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	28								
				b		**4 307**				4 307			
				c		**4 307**				4 307			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	29	**5 390**			4 840	550			
				b		**5 763**			4 470	1 293			
				c		**5 608**			4 315	1 293			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	30	**17 093**		148	16 645	300			
				b		**17 848**		273	16 994	581			
				c		**17 706**		272	16 925	509			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	31								
				b		**46 623**	26 220			20 402			
				c		**41 046**	25 515			15 531			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	32	**1 396**	1 396						
				b		**1 423**	1 411		12				
				c		**1 382**	1 370		12				
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	33	**544**	544						
				b		**548**	548						
				c		**547**	547						
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	34	**544**	544						
				b		**548**	548						
				c		**547**	547						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	35	**41 853**	40 184		1 669				
				b		**47 044**	40 912		1 342	4 790			
				c		**44 857**	39 037		1 150	4 670			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	36	**41 803**	40 134		1 669				
				b		**46 639**	40 675		1 342	4 622			
				c		**44 562**	38 800		1 150	4 612			
				d									
		70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	**a**	37								
				b		**168**				168			
				c		**58**				58			
				d									
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	38								
				b		**200**	200						
				c		**200**	200						
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	39	**50**	50						
				b		**37**	37						
				c		**37**	37						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	710		**Działalność usługowa**	**a**	40	**70 648**	60 058	21	7 633	2 106			830
				b		**73 342**	62 720	16	7 480	2 403			723
				c		**72 920**	62 560	16	7 247	2 388			708
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	41								
				b		**69**	69						
				c		**69**	69						
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	42	**17 008**	17 008						
				b		**17 008**	16 755			253			
				c		**16 932**	16 680			252			
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	43	**46 725**	36 135	21	7 633	2 106			830
				b		**49 339**	38 968	16	7 480	2 151			723
				c		**49 018**	38 910	16	7 247	2 136			708
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	44	**655**	655						
				b		**667**	667						
				c		**641**	641						
				d									
		71095	Pozostała działalność	**a**	45	**6 260**	6 260						
				b		**6 260**	6 260						
				c		**6 260**	6 260						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	46	**288 819**	71 195	262	206 679	5 300			5 383
				b		**301 391**	81 733	347	207 336	5 468			6 507
				c		**292 369**	80 576	296	202 066	3 972			5 460
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	47	**269 373**	70 891	245	187 666	5 300			5 271
				b		**281 645**	81 429	330	188 404	5 442			6 039
				c		**273 143**	80 282	282	183 546	3 949			5 084
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	48	**112**							112
				b		**112**							112
				c		**21**							21
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	49	**30**			30				
				b		**55**			55				
				c		**43**			43				
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	50	**18 993**		10	18 983				
				b		**18 913**		10	18 877	26			
				c		**18 506**		8	18 476	22			
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	51	**294**	294						
				b		**294**	294						
				c		**294**	294						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	52	**17**	10	7					
				b		**373**	10	7					356
				c		**362**		6					356
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	53	**5 827**	4 743	3	1 081				
				b		**534 363**	96 975	0	5 438	431 949			
				c		**451 948**	82 275	0	4 381	365 292			
				d		**6 003**				6 003			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	54	**117**	76		41				
				b		**117**	76		41				
				c		**65**	58		7				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	55	**5 710**	4 667	3	1 040				
				b		**5 383**	4 647	0	736				
				c		**4 993**	4 445	0	547				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	56								
				b		**528 862**	92 252		4 661	431 949			
				c		**446 891**	77 772		3 827	365 292			
				d		**6 003**				6 003			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	57	**548 111**	488 133	520	29 550	29 908			
				b		**602 105**	525 333	854	30 197	42 806			2 915
				c		**600 437**	524 825	848	29 639	42 549			2 575
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	a	58	**31 924**		520	27 954	3 450			
				b		**45 973**		854	28 949	13 255			2 915
				c		**45 624**		848	28 945	13 255			2 575
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	a	59	**514 327**	487 869			26 458			
				b		**551 561**	523 604			27 957			
				c		**551 061**	523 110			27 951			
				d									
		75412	Ochotnicze straże pożarne	a	60								
				b		**44**	44						
				c		**35**	35						
				d									
		75414	Obrona cywilna	a	61								
				b		**95**			95				
				c		**81**			81				
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	a	62	**55**	55						
				b		**205**	205						
				c		**205**	205						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	a	63	**1 605**	209		1 396				
				b		**1 605**	209		953	443			
				c		**1 049**	205		455	388			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	64								
				b		**1 341**	1 210			131			
				c		**1 341**	1 210			131			
				d									
		75495	Pozostała działalność	a	65	**200**			200				
				b		**1 281**	61		200	1 020			
				c		**1 042**	60		158	824			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	a	66	**12 599**	12 599						
				b		**12 599**	12 599						
				c		**12 494**	12 494						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	a	67	**12 599**	12 599						
				b		**12 599**	12 599						
				c		**12 494**	12 494						
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	a	68								
				b		**531**	531						
				c		**531**	531						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	a	69								
				b		**531**	531						
				c		**531**	531						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	a	70	**20 529**	4 786		14 028	1 000			715
				b		**24 965**	18 383		682	5 184			715
				c		**23 916**	18 378			5 156			382
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	a	71	**4 786**	4 786						
				b		**23 539**	18 383			5 156			
				c		**23 534**	18 378			5 156			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	a	72	**15 028**			14 028	1 000			
				b		**711**			682	29			
				c									
				d									
		75860	Euroregiony	a	73	**715**							715
				b		**715**							715
				c		**382**							382
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	a	74	**52 050**	10 766	1 197	40 087				
				b		**107 355**	60 693	1 257	42 161	925			2 319
				c		**95 776**	52 596	1 242	41 082	576			280
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	a	75								
				b		**2 386**	2 386						
				c		**2 386**	2 386						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	76								
				b		**365**	58			307			
				c		**58**	58						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	77								
				b		**384**	384						
				c		**384**	384						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	78								
				b		**4 492**	4 492						
				c		**4 486**	4 486						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	79								
				b		**35**	35						
				c		**35**	35						
				d									
		80107	Świetlice szkolne	**a**	80								
				b		**236**	236						
				c		**222**	222						
				d									
		80115	Technika	**a**	81								
				b		**341**	341						
				c		**341**	341						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	82								
				b		**79**	79						
				c		**79**	79						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	83								
				b		**323**	323						
				c		**323**	323						
				d									
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	84								
				b		**2**	2						
				c		**2**	2						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80132	Szkoły artystyczne	a	85								
				b		**4**	4						
				c		**4**	4						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	86								
				b		**10**	10						
				c		**10**	10						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	a	87	**38 838**		40	38 798				
				b		**41 583**		58	40 889	618			18
				c		**40 624**		55	39 975	576			18
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	88	**10 766**	10 766						
				b		**10 766**	10 766						
				c		**4 047**	4 047						
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	89								
				b		**36**	36						
				c		**36**	36						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	90								
				b		**4 157**	4 157						
				c		**4 156**	4 156						
				d									
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	a	91								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	a	92								
				b		**36 609**	36 609						
				c		**35 272**	35 272						
				d									
		80154	Branżowe centra umiejętności	a	93								
				b		**500**	500						
				c		**500**	500						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80195	Pozostała działalność	a	94	**2 446**		1 157	1 289				
				b		**5 032**	260	1 199	1 273				2 301
				c		**2 795**	240	1 187	1 106				262
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	a	95	**467 555**	88 022	923	377 203	977			430
				b		**495 012**	105 958	1 249	382 066	5 441			299
				c		**490 795**	104 447	1 227	379 684	5 437			
				d									
		85111	Szpitale ogólne	a	96								
				b		**2 000**				2 000			
				c		**2 000**				2 000			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	a	97	**330 994**		261	329 756	977			
				b		**337 772**		500	335 758	1 513			
				c		**337 337**		500	335 323	1 513			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	a	98	**5 421**		2	5 419				
				b		**5 441**		4	5 341	96			
				c		**5 435**		3	5 335	96			
				d									
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	a	99	**532**		1	531				
				b		**587**		1	586				
				c		**575**			575				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	a	100	**30 772**		20	30 322				430
				b		**30 586**		20	28 435	1 832			299
				c		**28 447**		6	26 613	1 828			
				d									
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	a	101	**10**			10				
				b		**10**			10				
				c		**8**			8				
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	a	102	**97 940**	87 196		10 744				
				b		**114 305**	103 566		10 739				
				c		**113 035**	102 296		10 738				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85195	Pozostała działalność	**a**	103	**1 886**	826	639	421				
				b		**4 311**	2 392	724	1 196				
				c		**3 960**	2 150	717	1 092				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	104	**481 334**	481 334						
				b		**720 256**	718 630		142	1 484			
				c		**693 254**	691 931		65	1 259			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	105	**74 000**	74 000						
				b		**172 605**	172 605						
				c		**165 536**	165 536						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	106	**82 405**	82 405						
				b		**106 887**	106 176			711			
				c		**104 715**	104 015			700			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	107	**4 001**	4 001						
				b		**6 255**	6 255						
				c		**5 828**	5 828						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	108	**14 141**	14 141						
				b		**13 978**	13 978						
				c		**13 577**	13 577						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	109	**58 830**	58 830						
				b		**49 394**	49 394						
				c		**48 241**	48 241						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	110								
				b		**875**	875						
				c		**863**	863						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	111	**153 973**	153 973						
				b		**154 742**	154 742						
				c		**151 961**	151 961						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	a	112								
				b		**3 241**	3 241						
				c		**2 776**	2 776						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	a	113	**51 576**	51 576						
				b		**138 236**	138 236						
				c		**130 741**	130 741						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	a	114								
				b		**3 724**	3 724						
				c		**3 389**	3 389						
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	a	115	**11 971**	11 971						
				b		**17 144**	17 144						
				c		**14 318**	14 318						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	a	116	**26 331**	26 331						
				b		**37 110**	37 110						
				c		**36 329**	36 329						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	a	117	**635**	635						
				b		**1 913**	1 913						
				c		**1 908**	1 908						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	118	**1 400**	1 400						
				b		**2 844**	2 688			156			
				c		**2 729**	2 573			156			
				d									
		85295	Pozostała działalność	a	119	**2 071**	2 071						
				b		**11 308**	10 550		142	616			
				c		**10 341**	9 873		65	402			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	a	120	**56 103**	32 092	40	23 971				
				b		**61 385**	42 905	3	18 432	45			
				c		**57 815**	42 533	2	15 235	45			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	a	121	**56 103**	32 092	40	23 971				
				b		**57 257**	38 822	3	18 432				
				c		**53 883**	38 646	2	15 235				
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	122								
				b		**2 325**	2 280			45			
				c		**2 129**	2 084			45			
				d									
		85395	Pozostała działalność	a	123								
				b		**1 803**	1 803						
				c		**1 803**	1 803						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	124	**1 656**	1 656						
				b		**14 605**	12 225	2 380					
				c		**11 646**	9 266	2 380					
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	a	125								
				b		**60**	60						
				c		**60**	60						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	a	126								
				b		**105**	105						
				c		**105**	105						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	127	**1 656**	1 656						
				b		**1 774**	1 774						
				c		**1 762**	1 762						
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	128								
				b		**9 998**	9 998						
				c		**7 052**	7 052						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	129								
				b		**2 380**		2 380					
				c		**2 380**		2 380					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	130								
				b		**33**	33						
				c		**33**	33						
				d									
		85495	Pozostała działalność	a	131								
				b		**255**	255						
				c		**255**	255						
				d									
	855		**Rodzina**	a	132	**1 500 661**	1 486 351	2	7 747				6 561
				b		**1 926 006**	1 909 123	3	7 746	170			8 964
				c		**1 913 799**	1 898 278	3	7 452	91			7 976
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	133	**1 458 235**	1 458 235						
				b		**1 798 139**	1 798 139						
				c		**1 794 549**	1 794 549						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	134	**185**	185						
				b		**225**	225						
				c		**209**	209						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	135								
				b		**10 862**	10 862						
				c		**9 951**	9 951						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	136								
				b		**5 078**	5 078						
				c		**4 559**	4 559						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	137	**6 451**	6 451						
				b		**9 346**	9 176			170			
				c		**9 064**	8 974			91			
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	a	138								
				b		**26 294**	26 294						
				c		**24 017**	24 017						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	139	**21 480**	21 480						
				b		**28 088**	28 088						
				c		**26 728**	26 728						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	140	**7 394**		2	7 392				
				b		**7 390**		3	7 388				
				c		**7 096**		3	7 094				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	141	**6 916**			355				6 561
				b		**40 583**	31 261		359				8 964
				c		**37 627**	29 292		358				7 976
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	142	**23 067**	3 223	40	19 112	692			
				b		**137 395**	104 850	37	30 609	1 899			
				c		**137 353**	104 850	37	30 585	1 881			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	143	**342**	342						
				b		**226**	226						
				c		**226**	226						
				d									
		90006	Ochrona gleby i wód podziemnych	**a**	144								
				b		**7 738**	7 738						
				c		**7 738**	7 738						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	145	**19 844**		40	19 112	692			
				b		**20 624**		37	19 439	1 148			
				c		**20 583**		37	19 415	1 130			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	146	**28**	28						
				b		**93 546**	93 546						
				c		**93 546**	93 546						
				d									
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	147								
				b		**1 099**	348			751			
				c		**1 099**	348			751			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90095	Pozostała działalność	**a**	148	**2 853**	2 853						
				b		**14 162**	2 991		11 170				
				c		**14 162**	2 991		11 170				
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	149	**11 704**	2 600	15	8 799				290
				b		**12 013**	2 726	20	8 877	115			275
				c		**11 742**	2 726	17	8 825	115			59
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	150	**3 079**	2 600		479				
				b		**2 929**	2 726		203				
				c		**2 929**	2 726		203				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	151	**8 625**		15	8 320				290
				b		**9 084**		20	8 674	115			275
				c		**8 813**		17	8 622	115			59
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	152	**2 060**	2 060						
				b		**2 060**	2 060						
				c		**2 022**	2 022						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	153	**2 010**	2 010						
				b		**2 010**	2 010						
				c		**1 972**	1 972						
				d									
		92503	Rezerwaty i pomniki przyrody	**a**	154	**50**	50						
				b		**50**	50						
				c		**50**	50						
				d									
85/26			**WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE**	**a**	1	**1 646 292**	**1 209 896**	**1 841**	**401 861**	**14 623**			**18 071**
				b		**2 311 224**	**1 701 241**	**3 412**	**411 129**	**171 956**			**23 487**
				c		**2 246 251**	**1 654 861**	**3 308**	**407 343**	**159 661**			**21 078**
				d		**300**				**300**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**99 636**	450	153	86 893				12 140
				b		**176 540**	65 857	235	92 819	611			17 017
				c		**173 818**	65 833	209	91 642	570			15 565
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**3 548**	279						3 269
				b		**9 379**	279						9 100
				c		**9 326**	262						9 064
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**54**	54						
				b		**1 170**	1 170						
				c		**1 170**	1 170						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**11 135**			11 135				
				b		**12 238**			12 238				
				c		**12 012**			12 012				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**4 630**		3	4 627				
				b		**4 656**		6	4 650				
				c		**4 656**		6	4 649				
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**11 272**		60	11 212				
				b		**11 590**		68	11 450				71
				c		**11 589**		68	11 450				71
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**13 024**		31	12 993				
				b		**14 392**		41	14 187	165			
				c		**13 790**		15	13 651	124			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**46 337**		44	46 293				
				b		**50 148**		89	49 612	447			
				c		**49 745**		89	49 210	446			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**3 446**							3 446
				b		**3 341**							3 341
				c		**3 042**							3 042
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**5 425**							5 425
				b		**4 505**							4 505
				c		**3 388**							3 388
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**765**	117	15	633				
				b		**65 121**	64 407	30	683				
				c		**65 100**	64 401	29	670				
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	13	**179**	179						
				b		**179**	179						
				c		**57**	57						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	**a**	14	**179**	179						
				b		**179**	179						
				c		**57**	57						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**1 151**		61	830				260
				b		**1 151**		26	865				260
				c		**1 095**		19	844				232
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**891**		61	830				
				b		**891**		26	865				
				c		**863**		19	844				
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	17	**260**							260
				b		**260**							260
				c		**232**							232
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	18	**495**	495						
				b		**548**	548						
				c		**541**	541						
				d									
		10006	Pozostałe górnictwo i kopalnictwo	**a**	19	**495**	495						
				b		**548**	548						
				c		**541**	541						
				d									
	500		**Handel**	**a**	20	**6 599**		12	6 522	65			
				b		**6 729**		12	6 652	65			
				c		**6 672**		12	6 595	65			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		50001	Inspekcja Handlowa	a	21	**6 599**		12	6 522	65			
				b		**6 729**		12	6 652	65			
				c		**6 672**		12	6 595	65			
				d									
	600		**Transport i łączność**	a	22	**41 743**	32 219	150	9 329	45			
				b		**118 959**	72 771	132	9 508	36 549			
				c		**113 395**	70 611	132	9 499	33 153			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	a	23	**31 977**	31 977						
				b		**43 595**	43 595						
				c		**43 595**	43 595						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	a	24								
				b		**663**	663						
				c		**663**	663						
				d									
		60031	Przejścia graniczne	a	25	**4**			4				
				b		**4**			4				
				c		**2**			2				
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	a	26	**9 520**		150	9 325	45			
				b		**9 710**		132	9 504	75			
				c		**9 704**		132	9 498	75			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	27								
				b		**64 746**	28 272			36 474			
				c		**59 257**	26 179			33 078			
				d									
		60095	Pozostała działalność	a	28	**242**	242						
				b		**242**	242						
				c		**175**	175						
				d									
	630		**Turystyka**	a	29	**270**	270						
				b		**270**	270						
				c		**249**	249						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		63095	Pozostała działalność	**a**	30	**270**	270						
				b		**270**	270						
				c		**249**	249						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	31	**7 398**	4 866		2 532				
				b		**13 362**	11 422		1 940				
				c		**13 141**	11 275		1 865				
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	32	**7 398**	4 866		2 532				
				b		**13 313**	11 373		1 940				
				c		**13 092**	11 227		1 865				
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	33								
				b		**48**	48						
				c		**48**	48						
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	34	**24 382**	19 551	6	3 817	220			788
				b		**24 730**	19 987	16	3 754	202			770
				c		**24 341**	19 824	15	3 678	202			621
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	35	**6 253**	6 190		63				
				b		**6 306**	6 293		13				
				c		**6 130**	6 130						
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	36	**17 497**	12 761	6	3 722	220			788
				b		**17 800**	13 094	16	3 717	202			770
				c		**17 605**	13 094	15	3 673	202			621
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	37	**600**	600						
				b		**600**	600						
				c		**600**	600						
				d									
		71095	Pozostała działalność	**a**	38	**32**			32				
				b		**24**			24				
				c		**6**			6				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	750		**Administracja publiczna**	**a**	39	**101 342**	24 588	210	73 108	1 396			2 040
				b		**112 203**	27 987	331	79 348	2 513			2 025
				c		**110 464**	27 263	311	78 563	2 471			1 856
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	40	**94 205**	24 318	150	66 301	1 396			2 040
				b		**105 056**	27 717	271	72 531	2 513			2 025
				c		**103 420**	26 993	262	71 838	2 471			1 856
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	41	**77**	77						
				b		**77**	77						
				c		**77**	77						
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	42	**37**			37				
				b		**37**			37				
				c		**37**			37				
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	43	**6 830**		60	6 770				
				b		**6 830**		60	6 770				
				c		**6 734**		49	6 685				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	44	**193**	193						
				b		**193**	193						
				c		**193**	193						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	45								
				b		**10**			10				
				c		**3**			3				
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	46	**1 742**	1 514		228				
				b		**133 988**	25 752		2 009	106 226			
				c		**122 633**	23 159		1 936	97 538			
				d		**300**				300			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	47	**142**			142				
				b		**142**			142				
				c		**77**			77				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	48	**1 600**	1 514		86				
				b		**1 416**	1 378		38				
				c		**1 416**	1 378		38				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	49								
				b		**132 430**	24 374		1 829	106 226			
				c		**121 141**	21 782		1 821	97 538			
				d		**300**				300			
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	50	**180 519**	153 677	307	15 905	10 630			
				b		**195 413**	166 295	747	15 212	13 031			128
				c		**194 611**	165 634	714	15 131	13 005			128
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	51	**19 070**		307	15 313	3 450			
				b		**19 922**		747	14 931	4 116			128
				c		**19 885**		714	14 929	4 115			128
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	52	**160 577**	153 577			7 000			
				b		**173 138**	165 802			7 335			
				c		**172 480**	165 149			7 332			
				d									
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	53								
				b		**938**	418			520			
				c		**938**	418			520			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	54	**100**	100						
				b		**100**	31			69			
				c		**100**	31			69			
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	55	**772**			592	180			
				b		**772**			280	492			
				c		**692**			202	490			
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	56								
				b		**543**	44			499			
				c		**516**	36			480			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	57	**3 516**	3 516						
				b		**3 516**	3 516						
				c		**3 495**	3 495						
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	58	**3 516**	3 516						
				b		**3 516**	3 516						
				c		**3 495**	3 495						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	59	**11 445**	4 419		5 226	1 800			
				b		**17 280**	12 149			5 131			
				c		**17 280**	12 149			5 131			
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	60	**4 419**	4 419						
				b		**17 280**	12 149			5 131			
				c		**17 280**	12 149			5 131			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	61	**7 026**			5 226	1 800			
				b									
				c									
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	62	**16 224**	3 178	500	12 386	160			
				b		**29 522**	15 313	575	12 961	254			420
				c		**27 630**	13 998	565	12 680	253			134
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	63								
				b		**488**	488						
				c		**488**	488						
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	64								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	65								
				b		**456**	456						
				c		**423**	423						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80104	Przedszkola	a	66								
				b		**772**	772						
				c		**680**	680						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	a	67								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	a	68								
				b		**168**	168						
				c		**160**	160						
				d									
		80115	Technika	a	69								
				b		**60**	60						
				c		**60**	60						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	a	70								
				b		**12**	12						
				c		**12**	12						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	a	71								
				b		**106**	106						
				c		**106**	106						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	a	72	**12 169**		30	11 979	160			
				b		**12 816**		25	12 523	254			14
				c		**12 613**		17	12 328	253			14
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	73	**3 178**	3 178						
				b		**2 978**	2 978						
				c		**1 990**	1 990						
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	74								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	75								
				b		**1 392**	1 392						
				c		**1 373**	1 373						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	76								
				b		**8 859**	8 859						
				c		**8 685**	8 685						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	77	**877**		470	407				
				b		**1 393**		550	438				406
				c		**1 019**		547	352				120
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	78	**171 316**	17 233	415	153 052	307			309
				b		**178 425**	21 705	610	154 444	1 637			28
				c		**174 639**	18 822	606	153 643	1 567			
				d									
		85120	Lecznictwo psychiatryczne	**a**	79	**33**	33						
				b		**33**	33						
				c		**15**	15						
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	80	**137 233**		52	137 081	100			
				b		**140 636**		149	139 854	634			
				c		**140 424**		148	139 644	631			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	81	**1 999**		1	1 858	140			
				b		**1 980**		2	1 857	121			
				c		**1 980**		2	1 857	121			
				d									
		85144	System Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego	**a**	82	**362**		1	361				
				b		**362**		1	361				
				c		**356**		1	355				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	83	**11 159**		50	10 733	67			309
				b		**10 372**		120	9 341	882			28
				c		**9 788**		117	8 855	815			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	84	**20 016**	16 997		3 019				
				b		**24 488**	21 469		3 019				
				c		**21 585**	18 666		2 919				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	85	**514**	203	311					
				b		**554**	203	339	13				
				c		**492**	141	338	13				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	86	**249 809**	249 809						
				b		**355 216**	349 506		155	5 550			5
				c		**345 096**	339 418		154	5 519			5
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	87	**36 000**	36 000						
				b		**68 473**	68 473						
				c		**66 041**	66 041						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	88	**51 594**	51 594						
				b		**66 580**	62 046			4 534			
				c		**65 668**	61 146			4 521			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	89	**1 665**	1 665						
				b		**2 285**	2 285						
				c		**2 149**	2 149						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	90	**7 185**	7 185						
				b		**7 161**	7 161						
				c		**7 038**	7 038						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	91	**16 000**	16 000						
				b		**16 768**	16 764						5
				c		**16 238**	16 234						5
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	92								
				b		**61**	61						
				c		**58**	58						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85216	Zasiłki stałe	**a**	93	**82 124**	82 124						
				b		**83 469**	83 469						
				c		**82 400**	82 400						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	94								
				b		**1 993**	1 993						
				c		**1 759**	1 759						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	95	**14 992**	14 992						
				b		**45 916**	45 916						
				c		**43 104**	43 104						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	96								
				b		**1 054**	757			297			
				c		**1 024**	736			288			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	97	**17 669**	17 669						
				b		**26 081**	26 081						
				c		**25 050**	25 050						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	98	**20 968**	20 968						
				b		**29 864**	29 864						
				c		**29 511**	29 511						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	99	**70**	70						
				b		**131**	131						
				c		**131**	131						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	100	**500**	500						
				b		**500**	500						
				c		**161**	161						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	101	**1 042**	1 042						
				b		**4 879**	4 005		155	719			
				c		**4 763**	3 899		154	710			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	102	**28 628**	15 462	4	13 162				
				b		**29 927**	17 442	5	12 443	36			
				c		**29 597**	17 231	5	12 325	36			
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	103	**28 628**	15 462	4	13 162				
				b		**29 606**	17 122	5	12 443	36			
				c		**29 278**	16 912	5	12 325	36			
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	104								
				b		**19**	19						
				c		**19**	19						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	105								
				b		**301**	301						
				c		**300**	300						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	106	**708**	708						
				b		**8 846**	8 172	674					
				c		**7 346**	6 672	674					
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	107								
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	108								
				b		**133**	133						
				c		**130**	130						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	109	**708**	708						
				b		**708**	708						
				c		**708**	708						
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	110								
				b		**7 106**	7 106						
				c		**5 615**	5 615						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	111								
				b		**674**		674					
				c		**674**		674					
				d									
		85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	a	112								
				b		**150**	150						
				c		**144**	144						
				d									
	855		**Rodzina**	a	113	**679 745**	673 806		3 693				2 246
				b		**840 956**	834 718		3 693				2 545
				c		**837 481**	831 635		3 460				2 386
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	114	**657 460**	657 460						
				b		**792 782**	792 782						
				c		**792 111**	792 111						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	115	**50**	50						
				b		**65**	65						
				c		**60**	60						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	a	116								
				b		**3 696**	3 696						
				c		**3 349**	3 349						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	a	117	**10**	10						
				b		**1 576**	1 576						
				c		**1 418**	1 418						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	a	118	**1 346**	1 346						
				b		**1 627**	1 627						
				c		**1 622**	1 622						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	a	119								
				b		**6 156**	6 156						
				c		**5 651**	5 651						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	120	**14 940**	14 940						
				b		**18 418**	18 418						
				c		**18 015**	18 015						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	121	**3 625**			3 625				
				b		**3 625**			3 625				
				c		**3 400**			3 400				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	122	**2 314**			68				2 246
				b		**13 011**	10 399		68				2 545
				c		**11 855**	9 409		60				2 386
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	123	**9 981**	853	12	9 116				
				b		**53 902**	44 465	36	9 251	150			
				c		**33 243**	23 806	36	9 251	150			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	124	**548**	548						
				b		**548**	548						
				c		**548**	548						
				d									
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	125	**98**	98						
				b		**98**	98						
				c		**98**	98						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	126	**9 128**		12	9 116				
				b		**9 438**		36	9 251	150			
				c		**9 437**		36	9 251	150			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	127	**207**	207						
				b		**43 819**	43 819						
				c		**23 160**	23 160						
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	128	**7 911**	1 550	11	6 062				288
				b		**8 010**	1 634	13	6 075				288
				c		**7 873**	1 634	13	6 075				151
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	129	**1 741**	1 550		191				
				b		**1 802**	1 634		168				
				c		**1 802**	1 634		168				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	130	**6 170**		11	5 871				288
				b		**6 208**		13	5 908				288
				c		**6 071**		13	5 907				151
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	131	**1 553**	1 553						
				b		**1 553**	1 553						
				c		**1 553**	1 553						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	132	**1 553**	1 553						
				b		**1 553**	1 553						
				c		**1 553**	1 553						
				d									
85/28			**WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO - MAZURSKIE**	**a**	1	**2 018 985**	**1 433 120**	**1 762**	**548 679**	**17 693**			**17 731**
				b		**2 794 052**	**1 933 847**	**3 760**	**638 075**	**199 286**			**19 084**
				c		**2 724 682**	**1 908 154**	**3 723**	**629 316**	**171 406**			**12 083**
				d		**4 665**				**4 665**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**155 484**	2 965	149	140 585	585			11 200
				b		**378 229**	142 389	217	221 370	2 953			11 299
				c		**372 848**	142 374	217	220 436	2 675			7 147
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**177**	167		10				
				b		**156**	156						
				c		**156**	156						
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**100**	100						
				b		**1 316**	1 316						
				c		**1 316**	1 316						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**37 545**			37 545				
				b		**113 143**			113 143				
				c		**112 661**			112 661				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**4 352**		13	4 339				
				b		**4 488**		14	4 353	121			
				c		**4 487**		14	4 352	121			
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**14 252**		40	14 212				
				b		**14 854**		57	14 384	313			99
				c		**14 854**		57	14 384	313			99
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**18 806**		55	18 726	25			
				b		**20 890**		53	19 356	1 482			
				c		**20 511**		53	19 244	1 214			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**66 239**		41	65 638	560			
				b		**70 483**		93	69 942	448			
				c		**70 133**		93	69 602	437			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**4 200**							4 200
				b		**4 200**							4 200
				c		**3 845**							3 845
				d									
		01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	**a**	11								
				b		**589**				589			
				c		**589**				589			
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	12	**7 000**							7 000
				b		**7 000**							7 000
				c		**3 203**							3 203
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	13	**2 813**	2 698		115				
				b		**141 109**	140 917		192				
				c		**141 094**	140 901		192				
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	14	**461**	461						
				b		**461**	461						
				c		**460**	460						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		02001	Gospodarka leśna	**a**	15	**461**	461						
				b		**461**	461						
				c		**460**	460						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	16	**5 088**		155	4 770				163
				b		**5 511**		210	5 051				250
				c		**5 507**		210	5 051				246
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	17	**4 991**		155	4 770				66
				b		**5 414**		210	5 051				153
				c		**5 414**		210	5 051				153
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	18	**97**							97
				b		**97**							97
				c		**93**							93
				d									
	100		**Górnictwo i kopalnictwo**	**a**	19	**81**	81						
				b		**81**	81						
				c		**79**	79						
				d									
		10095	Pozostała działalność	**a**	20	**81**	81						
				b		**81**	81						
				c		**79**	79						
				d									
	500		**Handel**	**a**	21	**6 832**		15	6 817				
				b		**7 194**		41	6 891	262			
				c		**7 194**		41	6 891	262			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	22	**6 832**		15	6 817				
				b		**7 194**		41	6 891	262			
				c		**7 194**		41	6 891	262			
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	23	**90 847**	48 985	530	40 029	1 303			
				b		**119 156**	63 824	468	40 066	14 798			
				c		**114 871**	63 804	462	36 512	14 093			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	24	**48 847**	48 847						
				b		**61 835**	61 835						
				c		**61 834**	61 834						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	25								
				b		**1 851**	1 851						
				c		**1 851**	1 851						
				d									
		60014	Drogi publiczne powiatowe	**a**	26								
				b		**3 745**				3 745			
				c		**3 745**				3 745			
				d									
		60016	Drogi publiczne gminne	**a**	27								
				b		**7 782**				7 782			
				c		**7 782**				7 782			
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	28	**32 278**		230	30 745	1 303			
				b		**33 203**		287	29 745	3 171			
				c		**28 940**		281	26 192	2 467			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	29	**9 584**		300	9 284				
				b		**10 601**		181	10 321	99			
				c		**10 599**		181	10 320	99			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	30	**138**	138						
				b		**138**	138						
				c		**119**	119						
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	31	**98**	98						
				b		**98**	98						
				c		**98**	98						
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	32	**98**	98						
				b		**98**	98						
				c		**98**	98						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	33	**5 712**	4 618		1 094				
				b		**10 403**	9 347		1 042	15			
				c		**8 814**	8 161		639	15			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	34	**5 712**	4 618		1 094				
				b		**10 401**	9 345		1 042	15			
				c		**8 813**	8 160		639	15			
				d									
		70095	Pozostała działalność	**a**	35								
				b		**2**	2						
				c		**1**	1						
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	36	**31 023**	25 213	7	4 318	770			715
				b		**31 549**	25 817	14	4 253	787			678
				c		**31 276**	25 799	14	4 252	787			425
				d									
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	37	**90**			90				
				b		**115**			115				
				c		**114**			114				
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	38	**8 385**	8 352		33				
				b		**8 385**	8 385						
				c		**8 384**	8 384						
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	39	**21 794**	16 107	7	4 195	770			715
				b		**22 295**	16 678	14	4 138	787			678
				c		**22 032**	16 669	14	4 138	787			425
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	40	**754**	754						
				b		**754**	754						
				c		**746**	746						
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	41	**118 478**	25 844	120	86 755	1 963			3 796
				b		**121 379**	25 935	184	88 724	2 746			3 790
				c		**118 381**	25 752	178	88 257	2 474			1 720
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	42	**108 422**	25 649	120	76 894	1 963			3 796
				b		**112 100**	25 731	184	79 671	2 746			3 768
				c		**109 308**	25 562	178	79 395	2 474			1 698
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	43	**45**	2		43				
				b		**42**	11		31				
				c		**39**	8		31				
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	44	**9 818**			9 818				
				b		**9 022**			9 022				
				c		**8 830**			8 830				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	45	**193**	193						
				b		**193**	193						
				c		**182**	182						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	46								
				b		**22**							22
				c		**22**							22
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	47	**2 381**	2 093		288				
				b		**193 324**	31 320		9 981	152 023			
				c		**161 841**	27 930		7 782	126 129			
				d		**4 665**				4 665			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	48	**301**	54		247				
				b		**301**	54		247				
				c		**221**	42		179				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	49	**2 080**	2 039		41				
				b		**1 673**	1 654		19				
				c		**1 673**	1 654		19				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	50								
				b		**191 351**	29 612		9 715	152 023			
				c		**159 947**	26 235		7 583	126 129			
				d		**4 665**				4 665			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	51	**214 918**	184 888	322	16 708	13 000			
				b		**235 876**	203 117	699	16 249	15 344			467
				c		**234 961**	202 737	678	16 213	15 206			128
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	52	**16 231**		322	15 909				
				b		**16 991**		699	15 375	450			467
				c		**16 615**		678	15 359	450			128
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	53	**197 038**	184 038			13 000			
				b		**214 300**	200 920			13 380			
				c		**214 036**	200 656			13 380			
				d									
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	54								
				b		**1 191**	65			1 126			
				c		**1 168**	65			1 103			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	55	**850**	850						
				b		**1 125**	1 055			70			
				c		**1 015**	945			70			
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	56	**799**			799				
				b		**824**			824	0			
				c		**804**			804	0			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	57								
				b		**840**	790		50				
				c		**840**	790		50				
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	58								
				b		**606**	287			319			
				c		**484**	281			203			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	59	**4 395**	4 395						
				b		**4 395**	4 395						
				c		**4 359**	4 359						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	60	**4 395**	4 395						
				b		**4 395**	4 395						
				c		**4 359**	4 359						
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	61								
				b		**73**	73						
				c		**73**	73						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	62								
				b		**73**	73						
				c		**73**	73						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	63	**10 657**	579		10 078				
				b		**15 450**	10 374		8	5 069			
				c		**15 441**	10 372			5 069			
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	64	**579**	579						
				b		**15 443**	10 374			5 069			
				c		**15 441**	10 372			5 069			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	65	**10 078**			10 078				
				b		**8**			8				
				c									
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	66	**18 384**	3 846	158	14 380				
				b		**35 953**	18 032	599	14 866	2 260			195
				c		**35 024**	17 390	598	14 791	2 081			163
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	67								
				b		**2 552**	529			2 022			
				c		**2 385**	527			1 859			
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	68								
				b		**6**	6						
				c		**6**	6						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	69								
				b		**398**	398						
				c		**369**	369						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	70								
				b		**908**	830			78			
				c		**887**	825			62			
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	71								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	72								
				b		**45**	45						
				c		**45**	45						
				d									
		80115	Technika	**a**	73								
				b		**108**	108						
				c		**108**	108						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	74								
				b		**32**	32						
				c		**32**	32						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	75								
				b		**60**	60						
				c		**60**	60						
				d									
		80121	Licea ogólnokształcące specjalne	**a**	76								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80132	Szkoły artystyczne	**a**	77								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	78								
				b		**12**	12						
				c		**11**	11						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	79	**14 127**		15	14 112				
				b		**14 702**		16	14 507	160			18
				c		**14 638**		16	14 444	160			18
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	80	**3 846**	3 846						
				b		**3 175**	3 175						
				c		**2 969**	2 969						
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	**a**	81								
				b		**6**	6						
				c		**6**	6						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	82								
				b		**1 129**	1 129						
				c		**1 125**	1 125						
				d									
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	**a**	83								
				b		**15**	15						
				c		**15**	15						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	84								
				b		**11 678**	11 678						
				c		**11 284**	11 284						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	85	**411**		143	268				
				b		**1 119**		583	359				177
				c		**1 075**		582	347				145
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	86	**199 073**	12 018	273	186 710	72			
				b		**213 983**	20 685	513	192 008	777			
				c		**210 715**	17 967	511	191 461	777			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
							w tysiącach złotych						
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85111	Szpitale ogólne	**a**	87								
				b		**468**				468			
				c		**468**				468			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	88	**170 052**		144	169 908				
				b		**175 187**		246	174 760	180			
				c		**174 884**		246	174 458	180			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	89	**2 638**		3	2 635				
				b		**2 816**		3	2 684	129			
				c		**2 812**		1	2 681	129			
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	90	**10 890**			10 818	72			
				b		**10 682**			10 682				
				c		**10 458**			10 458				
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	91	**14 935**	11 884		3 051				
				b		**23 541**	20 500		3 041				
				c		**20 839**	17 810		3 029				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	92	**558**	134	126	298				
				b		**1 289**	185	264	840				
				c		**1 255**	157	264	834				
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	93	**400 655**	400 655						
				b		**518 444**	516 878		17	1 549			
				c		**508 321**	507 166		16	1 139			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	94	**39 000**	39 000						
				b		**77 845**	77 845						
				c		**76 860**	76 860						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	95	**138 803**	138 803						
				b		**158 703**	158 618			85			
				c		**157 796**	157 711			85			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	96	**3 308**	3 308						
				b		**3 970**	3 970						
				c		**3 795**	3 795						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	97	**9 747**	9 747						
				b		**9 350**	9 350						
				c		**9 255**	9 255						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	98	**64 254**	64 254						
				b		**56 854**	56 854						
				c		**52 354**	52 354						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	99								
				b		**101**	101						
				c		**99**	99						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	100	**86 925**	86 925						
				b		**88 197**	88 197						
				c		**87 572**	87 572						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	101								
				b		**2 761**	2 761						
				c		**2 724**	2 724						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	102	**25 649**	25 649						
				b		**61 918**	61 918						
				c		**60 979**	60 979						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	103								
				b		**1 283**	380			904			
				c		**875**	366			509			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	104	**7 601**	7 601						
				b		**15 188**	15 188						
				c		**14 186**	14 186						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	105	**23 028**	23 028						
				b		**34 370**	34 370						
				c		**34 105**	34 105						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	106	**108**	108						
				b		**297**	297						
				c		**297**	297						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	107	**200**	200						
				b		**2 004**	2 004						
				c		**1 958**	1 958						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	108	**2 032**	2 032						
				b		**5 603**	5 026		17	560			
				c		**5 465**	4 905		16	544			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	109	**23 728**	12 387	1	11 340				
				b		**26 503**	13 508	1	12 462	532			
				c		**25 994**	13 482		11 982	530			
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	110	**23 728**	12 387	1	11 340				
				b		**25 632**	12 637	1	12 462	532			
				c		**25 124**	12 612		11 982	530			
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	111								
				b		**158**	158						
				c		**158**	158						
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	112								
				b		**713**	713						
				c		**711**	711						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	113	**1 789**	1 789						
				b		**13 520**	12 745	775					
				c		**11 662**	10 887	775					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	a	114								
				b		**150**	150						
				c		**150**	150						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	a	115								
				b		**178**	178						
				c		**176**	176						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	a	116								
				b		**75**	75						
				c		**56**	56						
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	a	117								
				b		**126**	126						
				c		**126**	126						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	118	**1 789**	1 789						
				b		**1 789**	1 789						
				c		**1 780**	1 780						
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	119								
				b		**10 352**	10 352						
				c		**8 525**	8 525						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	120								
				b		**775**		775					
				c		**775**		775					
				d									
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	a	121								
				b		**75**	75						
				c		**74**	74						
				d									
	855		**Rodzina**	a	122	**703 446**	698 127		3 514				1 805
				b		**836 704**	830 867		3 514				2 323
				c		**831 345**	825 701		3 468				2 176
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	123	**679 095**	679 095						
				b		**784 681**	784 681						
				c		**781 298**	781 298						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	124	**75**	75						
				b		**85**	85						
				c		**78**	78						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	125								
				b		**2 869**	2 869						
				c		**2 795**	2 795						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	126								
				b		**1 285**	1 285						
				c		**1 270**	1 270						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	127	**3 297**	3 297						
				b		**4 175**	4 175						
				c		**4 170**	4 170						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	128	**5**	5						
				b		**9 278**	9 278						
				c		**9 039**	9 039						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	129	**15 655**	15 655						
				b		**20 057**	20 057						
				c		**18 793**	18 793						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	130	**3 452**			3 452				
				b		**3 452**			3 452				
				c		**3 411**			3 411				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	131	**1 867**			62				1 805
				b		**10 822**	8 437		62				2 323
				c		**10 491**	8 259		57				2 176
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	132	**14 358**	999	12	13 347				
				b		**14 490**	859	14	13 487	100			30
				c		**14 147**	523	14	13 480	100			30
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	133	**570**	570						
				b		**430**	430						
				c		**225**	225						
				d									
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	134	**184**	184						
				b		**184**	184						
				c		**53**	53						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	135	**13 359**		12	13 347				
				b		**13 600**		14	13 487	100			
				c		**13 594**		14	13 480	100			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	136	**94**	94						
				b		**94**	94						
				c		**94**	94						
				d									
		90095	Pozostała działalność	**a**	137	**151**	151						
				b		**181**	151						30
				c		**181**	151						30
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	138	**8 638**	620	20	7 946				52
				b		**8 816**	583	25	8 086	69			52
				c		**8 812**	583	25	8 086	69			48
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	139	**910**	620		290				
				b		**860**	583	5	272				
				c		**860**	583	5	272				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	140	**7 728**		20	7 656				52
				b		**7 956**		20	7 815	69			52
				c		**7 952**		20	7 815	69			48
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	141	**2 459**	2 459						
				b		**2 459**	2 459						
				c		**2 459**	2 459						
				d									
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	142	**2 459**	2 459						
				b		**2 459**	2 459						
				c		**2 459**	2 459						
				d									
85/30			**WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE**	**a**	1	**3 690 397**	**2 623 490**	**3 958**	**992 232**	**30 308**			**40 409**
				b		**5 944 032**	**3 827 984**	**7 764**	**1 623 512**	**436 637**			**48 134**
				c		**5 740 660**	**3 746 083**	**7 656**	**1 604 993**	**348 811**			**33 117**
				d		**496**				**496**			
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**299 557**	963	258	275 582	250			22 504
				b		**1 208 240**	266 254	486	910 541	4 875			26 084
				c		**1 198 889**	266 076	470	908 094	3 535			20 715
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**9 386**	112						9 274
				b		**12 885**	213						12 672
				c		**10 778**	180						10 598
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**400**	400						
				b		**6 886**	6 886						
				c		**6 886**	6 886						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**47 205**			47 205				
				b		**651 070**			651 070				
				c		**650 515**			650 515				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**6 783**		22	6 711	50			
				b		**6 783**		22	6 761				
				c		**6 698**		21	6 678				
				d									
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**25 766**		80	25 586	100			
				b		**26 464**		125	25 935	222			182
				c		**26 463**		125	25 935	222			181
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**37 224**		11	37 113	100			
				b		**38 525**		55	37 722	747			
				c		**37 867**		46	37 156	664			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**157 510**		100	157 410				
				b		**191 640**		210	187 524	3 905			
				c		**189 250**		208	186 393	2 648			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**5 000**							5 000
				b		**5 000**							5 000
				c		**4 553**							4 553
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**8 230**							8 230
				b		**8 230**							8 230
				c		**5 383**							5 383
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**2 053**	451	45	1 557				
				b		**260 757**	259 155	74	1 529				
				c		**260 497**	259 010	70	1 417				
				d									
	020		**Leśnictwo**	**a**	13								
				b		**20**	20						
				c		**12**	12						
				d									
		02001	Gospodarka leśna	**a**	14								
				b		**20**	20						
				c		**12**	12						
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	15	**5 725**		50	5 385	50			240
				b		**5 768**		56	5 422	50			240
				c		**5 725**		56	5 421	48			200
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	16	**5 485**		50	5 385	50			
				b		**5 528**		56	5 422	50			
				c		**5 525**		56	5 421	48			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	a	17	**240**							240
				b		**240**							240
				c		**200**							200
				d									
	500		**Handel**	a	18	**12 653**		20	12 533	100			
				b		**12 974**		22	12 674	279			
				c		**12 914**		22	12 613	279			
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	a	19	**12 653**		20	12 533	100			
				b		**12 974**		22	12 674	279			
				c		**12 914**		22	12 613	279			
				d									
	600		**Transport i łączność**	a	20	**76 774**	56 133	140	18 827	1 674			
				b		**121 779**	91 141	249	18 826	11 563			
				c		**119 730**	91 052	249	18 826	9 604			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	a	21	**55 742**	55 742						
				b		**88 411**	88 411						
				c		**88 409**	88 409						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	a	22								
				b		**2 181**	2 181						
				c		**2 181**	2 181						
				d									
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	a	23								
				b		**773**				773			
				c		**390**				390			
				d									
		60014	Drogi publiczne powiatowe	a	24								
				b		**542**				542			
				c		**333**				333			
				d									
		60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	a	25								
				b		**2 464**				2 464			
				c		**2 464**				2 464			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		60031	Przejścia graniczne	**a**	26	**5 996**			4 432	1 564			
				b		**11 287**	228		4 204	6 855			
				c		**10 075**	179		4 204	5 692			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	27	**14 645**		140	14 395	110			
				b		**14 980**		249	14 621	110			
				c		**14 980**		249	14 621	110			
				d									
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	28								
				b		**820**				820			
				c		**616**				616			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	29	**391**	391						
				b		**321**	321						
				c		**282**	282						
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	30	**207**	207						
				b		**326**	326						
				c		**326**	326						
				d									
		63095	Pozostała działalność	**a**	31	**207**	207						
				b		**326**	326						
				c		**326**	326						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	32	**42 659**	28 553		14 106				
				b		**50 939**	38 740		11 845	355			
				c		**38 547**	35 748		2 556	243			
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	33	**42 659**	28 553		14 106				
				b		**50 827**	38 628		11 845	355			
				c		**38 456**	35 657		2 556	243			
				d									
		70078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	34								
				b		**112**	112						
				c		**91**	91						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	710		**Działalność usługowa**	**a**	35	**66 506**	57 696		6 020	2 009			781
				b		**68 043**	58 300	8	6 023	2 943			770
				c		**66 746**	57 408	7	5 824	2 937			570
				d									
		71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	**a**	36	**29**			29				
				b		**29**	10		19				
				c		**9**	4		5				
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	37								
				b		**42**	42						
				c		**42**	42						
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	38	**14 651**	14 642		9				
				b		**14 631**	14 416		15	200			
				c		**14 273**	14 059		14	200			
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	39	**47 026**	38 254		5 982	2 009			781
				b		**48 542**	39 082	8	5 939	2 743			770
				c		**48 070**	39 000	7	5 756	2 737			570
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	40	**4 800**	4 800						
				b		**4 800**	4 751		50				
				c		**4 354**	4 305		50				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	41	**241 499**	74 076	702	158 742	4 000			3 979
				b		**254 617**	82 450	929	158 689	6 592			5 956
				c		**247 731**	80 842	910	156 715	5 316			3 948
				d									
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	42	**224 562**	73 720	702	142 161	4 000			3 979
				b		**237 470**	81 961	893	142 144	6 592			5 880
				c		**231 057**	80 485	875	140 510	5 316			3 871
				d									
		75018	Urzędy marszałkowskie	**a**	43	**163**	163						
				b		**163**	163						
				c		**163**	163						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	44	**80**			80				
				b		**80**			80				
				c		**71**			71				
				d									
		75078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	45								
				b		**133**	133						
				c		**44**	44						
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	46	**16 501**			16 501				
				b		**16 501**		36	16 465				
				c		**16 169**		35	16 134				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	47	**193**	193						
				b		**193**	193						
				c		**150**	150						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	48								
				b		**77**							77
				c		**77**							77
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	49	**5 351**	4 721		630				
				b		**414 970**	74 774		1 519	338 677			
				c		**310 878**	46 966		1 307	262 605			
				d		**496**				496			
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	50	**381**	171		210				
				b		**381**	171		210				
				c		**171**	92		79				
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	51	**4 970**	4 550		420				
				b		**4 042**	3 861		181				
				c		**4 021**	3 848		173				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	52								
				b		**410 546**	70 742		1 127	338 677			
				c		**306 686**	43 026		1 056	262 605			
				d		**496**				496			

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	53	**405 349**	359 635	395	24 819	20 500			
				b		**444 137**	395 710	1 110	22 288	24 920			110
				c		**442 419**	394 421	1 064	21 988	24 837			110
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	54	**24 645**		395	23 750	500			
				b		**26 516**		1 110	21 282	4 015			110
				c		**26 423**		1 064	21 235	4 013			110
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	55	**379 547**	359 547			20 000			
				b		**414 765**	394 620			20 145			
				c		**413 481**	393 336			20 145			
				d									
		75412	Ochotnicze straże pożarne	**a**	56								
				b		**218**	218						
				c		**217**	217						
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	57	**88**	88						
				b		**88**	88						
				c		**88**	88						
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	58	**1 069**			1 069				
				b		**1 069**			1 006	63			
				c		**815**			752	63			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	59								
				b		**670**	575			96			
				c		**668**	572			96			
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	60								
				b		**811**	210			601			
				c		**728**	208			520			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	61	**10 045**	10 035		10				
				b		**10 045**	10 035		10				
				c		**9 907**	9 903		4				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	62	**10 045**	10 035		10				
				b		**10 045**	10 035		10				
				c		**9 907**	9 903		4				
				d									
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	63								
				b		**1 896**	1 896						
				c		**1 896**	1 896						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	64								
				b		**1 896**	1 896						
				c		**1 896**	1 896						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	65	**12 989**			12 989				
				b		**33 863**	22 121		30	11 712			
				c		**33 824**	22 112			11 712			
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	66								
				b		**33 833**	22 121			11 712			
				c		**33 824**	22 112			11 712			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	67	**12 989**			12 989				
				b		**30**			30				
				c									
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	68	**42 135**	9 544	792	31 649	150			
				b		**90 062**	51 454	1 442	34 707	390			2 069
				c		**85 001**	48 364	1 424	34 026	295			893
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	69								
				b		**1 621**	1 621						
				c		**1 619**	1 619						
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	70								
				b		**23**	23						
				c		**23**	23						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	a	71								
				b		**474**	474						
				c		**458**	458						
				d									
		80104	Przedszkola	a	72								
				b		**3 078**	2 993			85			
				c		**2 991**	2 991						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	a	73								
				b		**14**	14						
				c		**14**	14						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	a	74								
				b		**36**	36						
				c		**36**	36						
				d									
		80115	Technika	a	75								
				b		**136**	136						
				c		**124**	124						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	a	76								
				b		**62**	62						
				c		**62**	62						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	a	77								
				b		**170**	170						
				c		**170**	170						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	a	78								
				b		**8**	8						
				c		**8**	8						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	a	79	**30 591**		23	30 418	150			
				b		**33 549**		71	33 160	305			13
				c		**33 074**		63	32 713	295			3
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	a	80								
				b		**74**	74						
				c		**74**	74						
				d									
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	a	81	**9 544**	9 544						
				b		**6 626**	6 626						
				c		**6 530**	6 530						
				d									
		80147	Biblioteki pedagogiczne	a	82								
				b		**36**	36						
				c		**36**	36						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	a	83								
				b		**2 425**	2 425						
				c		**2 370**	2 370						
				d									
		80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	a	84								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	a	85								
				b		**31 528**	31 528						
				c		**30 691**	30 691						
				d									
		80178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	86								
				b		**5 083**	5 083						
				c		**3 017**	3 017						
				d									
		80195	Pozostała działalność	a	87	**2 000**		769	1 231				
				b		**5 117**	143	1 371	1 547				2 056
				c		**3 701**	138	1 361	1 313				890
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	a	88	**431 437**	62 602	1 002	366 478	1 355			
				b		**487 592**	93 980	1 223	377 327	15 062			
				c		**480 079**	88 218	1 219	376 134	14 508			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85111	Szpitale ogólne	**a**	89								
				b		**6 240**				6 240			
				c		**6 240**				6 240			
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	90	**328 849**		400	328 294	155			
				b		**346 334**		552	338 112	7 670			
				c		**346 153**		552	337 931	7 670			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	91	**6 969**		5	6 864	100			
				b		**7 308**		9	7 147	152			
				c		**7 268**		9	7 133	126			
				d									
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	92	**272**			272				
				b		**258**			258				
				c		**207**			207				
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	93	**21 514**			20 414	1 100			
				b		**21 514**		65	20 449	1 000			
				c		**20 325**		64	19 789	472			
				d									
		85147	Centra zdrowia publicznego	**a**	94	**22**	22						
				b		**22**	22						
				c		**22**	22						
				d									
		85152	Zapobieganie i zwalczanie AIDS	**a**	95	**45**	45						
				b		**45**	45						
				c		**45**	45						
				d									
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	96	**71 591**	61 631		9 960				
				b		**102 080**	91 920		10 160				
				c		**96 186**	86 184		10 001				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	97	**2 175**	904	597	674				
				b		**3 791**	1 993	597	1 201				
				c		**3 634**	1 966	594	1 074				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	98	**426 809**	426 809						
				b		**651 875**	644 369		160	7 345			
				c		**626 787**	620 076		145	6 567			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	99	**62 006**	62 006						
				b		**136 870**	136 870						
				c		**131 077**	131 077						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	100	**106 580**	106 580						
				b		**128 587**	123 661			4 925			
				c		**127 190**	122 265			4 925			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	101	**3 896**	3 896						
				b		**4 447**	4 447						
				c		**4 306**	4 306						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	102	**10 511**	10 511						
				b		**11 644**	11 644						
				c		**11 215**	11 215						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	103	**45 085**	45 085						
				b		**43 247**	43 247						
				c		**42 578**	42 578						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	104								
				b		**123**	123						
				c		**121**	121						
				d									
		85216	Zasiłki stałe	**a**	105	**118 423**	118 423						
				b		**129 480**	129 480						
				c		**127 572**	127 572						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	106								
				b		**6 265**	6 265						
				c		**5 762**	5 762						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	107	**25 049**	25 049						
				b		**93 586**	93 586						
				c		**88 825**	88 825						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	108								
				b		**3 436**	1 787			1 649			
				c		**2 621**	1 642			978			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	109	**27 479**	27 479						
				b		**39 842**	39 842						
				c		**34 738**	34 738						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	110	**20 748**	20 748						
				b		**39 368**	39 368						
				c		**39 141**	39 141						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	111	**1 696**	1 696						
				b		**3 200**	3 200						
				c		**2 866**	2 866						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	112	**2 500**	2 500						
				b		**2 739**	2 739						
				c		**179**	179						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	113	**2 836**	2 836						
				b		**9 041**	8 110		160	770			
				c		**8 596**	7 788		145	663			
				d									
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	114	**43 801**	25 415	501	17 885				
				b		**56 743**	39 357	521	16 865				
				c		**54 621**	39 024	516	15 080				
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	115	**43 286**	25 400	1	17 885				
				b		**45 565**	28 679	21	16 865				
				c		**43 726**	28 629	17	15 080				
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	a	116	**15**	15						
				b		**18**	18						
				c		**17**	17						
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	a	117								
				b		**5 707**	5 707						
				c		**5 669**	5 669						
				d									
		85395	Pozostała działalność	a	118	**500**		500					
				b		**5 453**	4 953	500					
				c		**5 209**	4 709	500					
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	a	119	**2 504**	2 504						
				b		**16 584**	14 959	1 625					
				c		**13 290**	11 665	1 625					
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	a	120								
				b		**60**	60						
				c		**60**	60						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	a	121								
				b		**697**	697						
				c		**695**	695						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	a	122								
				b		**51**	51						
				c		**48**	48						
				d									
		85410	Internaty i bursy szkolne	a	123								
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	a	124	**2 504**	2 504						
				b		**2 504**	2 504						
				c		**2 488**	2 488						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	a	125								
				b		**11 039**	11 039						
				c		**7 805**	7 805						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	a	126								
				b		**1 625**		1 625					
				c		**1 625**		1 625					
				d									
		85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	a	127								
				b		**45**	45						
				c		**45**	45						
				d									
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	a	128								
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									
		85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	a	129								
				b		**150**	150						
				c		**150**	150						
				d									
		85478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	a	130								
				b		**262**	262						
				c		**224**	224						
				d									
	855		**Rodzina**	a	131	**1 521 004**	1 501 535		7 053				12 416
				b		**1 942 653**	1 923 184		7 053				12 416
				c		**1 929 213**	1 915 740		6 791				6 681
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	a	132	**1 468 320**	1 468 320						
				b		**1 837 667**	1 837 667						
				c		**1 834 737**	1 834 737						
				d									
		85503	Karta Dużej Rodziny	a	133	**165**	165						
				b		**198**	198						
				c		**171**	171						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	134								
				b		**5 112**	5 112						
				c		**4 711**	4 711						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	135	**53**	53						
				b		**4 237**	4 237						
				c		**3 848**	3 848						
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	136	**5 407**	5 407						
				b		**6 874**	6 874						
				c		**6 810**	6 810						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	137	**50**	50						
				b		**10 394**	10 394						
				c		**9 881**	9 881						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	138	**27 540**	27 540						
				b		**35 717**	35 717						
				c		**34 520**	34 520						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	139	**6 726**			6 726				
				b		**6 726**			6 726				
				c		**6 483**			6 483				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	140	**12 743**			327				12 416
				b		**35 728**	22 985		327				12 416
				c		**28 052**	21 062		308				6 681
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	141	**26 253**	428	40	25 635	150			
				b		**50 640**	13 153	36	25 646	11 805			
				c		**44 550**	12 610	36	25 646	6 258			
				d									
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	142	**416**	416						
				b		**356**	356						
				c		**356**	356						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90007	Zmniejszenie hałasu i wibracji	**a**	143	**12**	12						
				b		**66**	66						
				c		**37**	37						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	144	**25 825**		40	25 635	150			
				b		**27 167**		36	25 646	1 485			
				c		**27 167**		36	25 646	1 484			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	145								
				b		**12 731**	12 731						
				c		**12 217**	12 217						
				d									
		90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	146								
				b		**10 320**				10 320			
				c		**4 773**				4 773			
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	147	**15 836**	1 330	58	13 889	70			489
				b		**17 805**	3 299	58	13 889	70			489
				c		**16 270**	2 320	58	13 822	69			0
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	148	**1 590**	1 330		260				
				b		**1 590**	1 330		260				
				c		**1 443**	1 224		220				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	149	**14 246**		58	13 629	70			489
				b		**14 246**		58	13 629	70			489
				c		**13 730**		58	13 603	69			0
				d									
		92178	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	150								
				b		**1 969**	1 969						
				c		**1 096**	1 096						
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	151	**1 304**	1 304						
				b		**1 304**	1 304						
				c		**1 304**	1 304						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92502	Parki krajobrazowe	**a**	152	**1 304**	1 304						
				b		**1 304**	1 304						
				c		**1 304**	1 304						
				d									
	926		**Kultura fizyczna**	**a**	153								
				b		**1 158**	1 158						
				c									
				d									
		92678	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	154								
				b		**1 158**	1 158						
				c									
				d									
85/32			**WOJEWÓDZTWO ZACHODNIOPOMORSKIE**	**a**	1	**1 940 563**	**1 387 093**	**1 622**	**513 037**	**20 584**			**18 227**
				b		**2 648 822**	**1 872 373**	**3 503**	**555 861**	**195 617**			**21 467**
				c		**2 555 918**	**1 828 262**	**3 417**	**544 310**	**165 147**			**14 782**
				d									
	010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**a**	2	**130 921**	2 336	143	119 092	450			8 900
				b		**272 198**	107 463	300	151 383	3 998			9 053
				c		**261 949**	107 391	299	143 617	3 912			6 729
				d									
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	**a**	3	**39**	39						
				b		**21**	21						
				c		**21**	21						
				d									
		01009	Spółki wodne	**a**	4	**370**	370						
				b		**1 925**	1 925						
				c		**1 923**	1 923						
				d									
		01022	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	**a**	5	**15 897**			15 897				
				b		**40 887**			40 887				
				c		**35 303**			35 303				
				d									
		01023	Inspekcja Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych	**a**	6	**6 562**		5	6 407	150			
				b		**6 799**		17	6 663	119			
				c		**6 799**		17	6 663	119			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		01032	Państwowa Inspekcja Ochrony Roślin i Nasiennictwa	**a**	7	**15 047**		25	14 722	300			
				b		**18 159**		80	15 343	2 622			115
				c		**18 101**		80	15 285	2 622			115
				d									
		01033	Wojewódzkie inspektoraty weterynarii	**a**	8	**21 721**		30	21 691				
				b		**25 890**		43	24 954	893			
				c		**24 507**		43	23 638	827			
				d									
		01034	Powiatowe inspektoraty weterynarii	**a**	9	**58 868**		68	58 800				
				b		**62 444**		113	61 966	365			
				c		**61 697**		112	61 240	345			
				d									
		01041	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	10	**4 900**							4 900
				b		**4 900**							4 900
				c		**3 474**							3 474
				d									
		01045	Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich	**a**	11	**4 000**							4 000
				b		**4 000**							4 000
				c		**3 103**							3 103
				d									
		01095	Pozostała działalność	**a**	12	**3 517**	1 927	15	1 575				
				b		**107 174**	105 517	48	1 570				38
				c		**107 021**	105 447	48	1 489				38
				d									
	050		**Rybołówstwo i rybactwo**	**a**	13	**3 043**		20	2 561	180			282
				b		**3 286**		25	2 633	347			282
				c		**3 286**		25	2 633	347			282
				d									
		05003	Państwowa Straż Rybacka	**a**	14	**2 761**		20	2 561	180			
				b		**3 004**		25	2 633	347			
				c		**3 004**		25	2 633	347			
				d									
		05011	Program Operacyjny Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007–2013, Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014–2020 oraz Program Fundusze Europejskie dla Rybactwa	**a**	15	**282**							282
				b		**282**							282
				c		**282**							282
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	500		**Handel**	**a**	16	**7 888**		8	7 880				
				b		**8 071**		33	8 038				
				c		**8 071**		33	8 038				
				d									
		50001	Inspekcja Handlowa	**a**	17	**7 888**		8	7 880				
				b		**8 071**		33	8 038				
				c		**8 071**		33	8 038				
				d									
	600		**Transport i łączność**	**a**	18	**73 021**	60 017	75	12 688	241			
				b		**92 744**	80 126	165	12 168	285			
				c		**92 665**	80 085	165	12 158	257			
				d									
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	**a**	19	**59 850**	59 850						
				b		**79 135**	79 135						
				c		**79 135**	79 135						
				d									
		60004	Lokalny transport zbiorowy	**a**	20								
				b		**824**	824						
				c		**816**	816						
				d									
		60031	Przejścia graniczne	**a**	21	**4 737**			4 737				
				b		**4 237**			4 173	64			
				c		**4 228**			4 164	64			
				d									
		60055	Inspekcja Transportu Drogowego	**a**	22	**8 267**		75	7 951	241			
				b		**8 381**		165	7 994	222			
				c		**8 353**		165	7 994	193			
				d									
		60095	Pozostała działalność	**a**	23	**167**	167						
				b		**167**	167						
				c		**135**	135						
				d									
	630		**Turystyka**	**a**	24	**119**	119						
				b		**119**	119						
				c		**119**	119						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		63095	Pozostała działalność	**a**	25	**119**	119						
				b		**119**	119						
				c		**119**	119						
				d									
	700		**Gospodarka mieszkaniowa**	**a**	26	**8 667**	7 587		1 080				
				b		**16 361**	15 982		380				
				c		**15 575**	15 199		375				
				d									
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	**a**	27	**8 667**	7 587		1 080				
				b		**16 361**	15 982		380				
				c		**15 575**	15 199		375				
				d									
	710		**Działalność usługowa**	**a**	28	**37 532**	29 622	5	4 823	1 805			1 277
				b		**37 807**	29 928	5	4 871	1 726			1 277
				c		**37 306**	29 887	4	4 743	1 726			946
				d									
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	**a**	29								
				b		**18**	18						
				c		**18**	18						
				d									
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	**a**	30	**9 196**	8 868	2	26	300			
				b		**9 206**	8 868	0	38	300			
				c		**9 175**	8 838	0	37	300			
				d									
		71015	Nadzór budowlany	**a**	31	**27 679**	20 097	3	4 797	1 505			1 277
				b		**27 901**	20 372	5	4 821	1 426			1 277
				c		**27 433**	20 364	3	4 693	1 426			946
				d									
		71035	Cmentarze	**a**	32	**657**	657						
				b		**682**	670		12				
				c		**679**	667		12				
				d									
	750		**Administracja publiczna**	**a**	33	**136 766**	38 369	64	91 652	2 224			4 457
				b		**143 306**	38 283	126	97 403	2 539			4 955
				c		**141 576**	38 236	117	97 073	2 530			3 620
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		75011	Urzędy wojewódzkie	**a**	34	**126 237**	38 160	61	81 335	2 224			4 457
				b		**133 550**	38 143	121	87 792	2 539			4 955
				c		**131 911**	38 105	113	87 543	2 530			3 620
				d									
		75046	Komisje egzaminacyjne	**a**	35	**30**		2	28				
				b		**25**		1	25				
				c		**16**			16				
				d									
		75081	System powiadamiania ratunkowego	**a**	36	**10 290**		1	10 289				
				b		**9 591**		5	9 586				
				c		**9 518**		4	9 514				
				d									
		75084	Funkcjonowanie wojewódzkich rad dialogu społecznego	**a**	37	**209**	209						
				b		**130**	130						
				c		**130**	130						
				d									
		75095	Pozostała działalność	**a**	38								
				b		**10**	10						
				c		**1**	1						
				d									
	752		**Obrona narodowa**	**a**	39	**2 517**	850	30	1 637				
				b		**205 701**	42 136	0	9 356	154 209			
				c		**169 674**	34 304	0	8 596	126 773			
				d									
		75212	Pozostałe wydatki obronne	**a**	40	**257**		10	247				
				b		**257**			160	97			
				c		**257**			160	97			
				d									
		75224	Kwalifikacja wojskowa	**a**	41	**2 260**	850	20	1 390				
				b		**1 740**	745	0	995				
				c		**1 740**	745	0	995				
				d									
		75295	Pozostała działalność	**a**	42								
				b		**203 704**	41 391		8 201	154 112			
				c		**167 677**	33 559		7 442	126 677			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**a**	43	**258 693**	224 236	283	19 505	14 669			
				b		**290 528**	246 294	697	20 324	22 764			449
				c		**287 378**	245 544	634	20 286	20 803			110
				d									
		75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	**a**	44	**18 623**		283	18 340				
				b		**25 687**		697	19 276	5 265			449
				c		**25 274**		634	19 265	5 265			110
				d									
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	**a**	45	**238 455**	223 786			14 669			
				b		**259 704**	245 035			14 669			
				c		**257 017**	244 294			12 723			
				d									
		75415	Zadania ratownictwa górskiego i wodnego	**a**	46	**450**	450						
				b		**450**	327			123			
				c		**448**	325			123			
				d									
		75421	Zarządzanie kryzysowe	**a**	47	**1 165**			1 165				
				b		**1 165**			983	182			
				c		**1 137**			955	182			
				d									
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	48								
				b		**2 687**	622		65	2 000			
				c		**2 687**	622		65	2 000			
				d									
		75495	Pozostała działalność	**a**	49								
				b		**835**	310			525			
				c		**814**	303			511			
				d									
	755		**Wymiar sprawiedliwości**	**a**	50	**4 908**	4 908						
				b		**4 908**	4 908						
				c		**4 782**	4 782						
				d									
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	**a**	51	**4 908**	4 908						
				b		**4 908**	4 908						
				c		**4 782**	4 782						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	756		**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**a**	52								
				b		**26**	26						
				c		**26**	26						
				d									
		75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	**a**	53								
				b		**26**	26						
				c		**26**	26						
				d									
	758		**Różne rozliczenia**	**a**	54	**52 867**	43 607		9 260				
				b		**56 154**	51 154			3 409			1 591
				c		**56 088**	51 089			3 409			1 591
				d									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	**a**	55	**43 607**	43 607						
				b		**54 563**	51 154			3 409			
				c		**54 497**	51 089			3 409			
				d									
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	**a**	56	**9 260**			9 260				
				b									
				c									
				d									
		75860	Euroregiony	**a**	57								
				b		**1 591**							1 591
				c		**1 591**							1 591
				d									
	801		**Oświata i wychowanie**	**a**	58	**21 142**	4 133	446	16 563				
				b		**39 466**	20 274	442	18 215	85			450
				c		**38 163**	19 366	442	18 158	85			112
				d									
		80101	Szkoły podstawowe	**a**	59								
				b		**664**	664						
				c		**664**	664						
				d									
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	**a**	60								
				b		**24**	24						
				c		**24**	24						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	**a**	61								
				b		**326**	326						
				c		**321**	321						
				d									
		80104	Przedszkola	**a**	62								
				b		**1 291**	1 291						
				c		**1 284**	1 284						
				d									
		80105	Przedszkola specjalne	**a**	63								
				b		**3**	3						
				c		**3**	3						
				d									
		80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	**a**	64								
				b		**23**	23						
				c		**23**	23						
				d									
		80115	Technika	**a**	65								
				b		**77**	77						
				c		**76**	76						
				d									
		80117	Branżowe szkoły I stopnia	**a**	66								
				b		**16**	16						
				c		**16**	16						
				d									
		80120	Licea ogólnokształcące	**a**	67								
				b		**140**	140						
				c		**138**	138						
				d									
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	**a**	68								
				b		**9**	9						
				c		**9**	9						
				d									
		80136	Kuratoria oświaty	**a**	69	**16 055**		12	16 043				
				b		**17 737**		12	17 623	85			17
				c		**17 681**		12	17 567	85			17
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**a**	70	**4 133**	4 133						
				b		**3 018**	3 018						
				c		**2 822**	2 822						
				d									
		80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	**a**	71								
				b		**1 553**	1 553						
				c		**1 529**	1 529						
				d									
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	**a**	72								
				b		**13 102**	13 102						
				c		**12 429**	12 429						
				d									
		80195	Pozostała działalność	**a**	73	**954**		434	520				
				b		**1 483**	28	430	592				433
				c		**1 144**	28	430	590				95
				d									
	851		**Ochrona zdrowia**	**a**	74	**221 603**	28 307	505	191 986	805			
				b		**237 587**	39 203	644	195 866	1 834			40
				c		**233 437**	37 572	634	193 511	1 680			40
				d									
		85132	Inspekcja Sanitarna	**a**	75	**172 285**		110	171 805	370			
				b		**176 545**		206	174 968	1 371			
				c		**176 027**		206	174 489	1 332			
				d									
		85133	Inspekcja Farmaceutyczna	**a**	76	**1 957**		1	1 956				
				b		**1 957**		1	1 956				
				c		**1 768**		1	1 768				
				d									
		85141	Ratownictwo medyczne	**a**	77	**50**			50				
				b		**50**			29	21			
				c		**50**			29	21			
				d									
		85146	Działalność dyspozytorni medycznych	**a**	78	**13 220**			12 785	435			
				b		**13 160**		61	12 657	442			
				c		**11 932**		52	11 552	327			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85157	Staże i specjalizacje medyczne	**a**	79	**32 825**	27 914		4 911				
				b		**44 011**	38 800		5 211				
				c		**41 908**	37 213		4 695				
				d									
		85195	Pozostała działalność	**a**	80	**1 266**	393	394	479				
				b		**1 864**	403	376	1 045				40
				c		**1 752**	359	375	979				40
				d									
	852		**Pomoc społeczna**	**a**	81	**291 698**	291 659		39				
				b		**412 731**	409 889		39	2 803			
				c		**389 061**	386 928		38	2 095			
				d									
		85202	Domy pomocy społecznej	**a**	82	**38 381**	38 381						
				b		**83 295**	83 295						
				c		**79 601**	79 601						
				d									
		85203	Ośrodki wsparcia	**a**	83	**62 643**	62 643						
				b		**75 876**	75 013			863			
				c		**74 729**	74 059			669			
				d									
		85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	**a**	84	**2 604**	2 604						
				b		**2 962**	2 962						
				c		**2 626**	2 626						
				d									
		85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	**a**	85	**8 300**	8 300						
				b		**7 368**	7 368						
				c		**6 857**	6 857						
				d									
		85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	**a**	86	**38 671**	38 671						
				b		**37 074**	37 074						
				c		**32 401**	32 401						
				d									
		85215	Dodatki mieszkaniowe	**a**	87								
				b		**85**	85						
				c		**69**	69						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85216	Zasiłki stałe	**a**	88	**82 847**	82 847						
				b		**83 960**	83 960						
				c		**80 340**	80 340						
				d									
		85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	**a**	89								
				b		**4 264**	4 264						
				c		**3 823**	3 823						
				d									
		85219	Ośrodki pomocy społecznej	**a**	90	**29 159**	29 159						
				b		**71 144**	71 144						
				c		**67 360**	67 360						
				d									
		85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**a**	91								
				b		**1 212**	232			980			
				c		**661**	195			466			
				d									
		85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	**a**	92	**5 233**	5 233						
				b		**12 190**	12 190						
				c		**9 919**	9 919						
				d									
		85230	Pomoc w zakresie dożywiania	**a**	93	**22 267**	22 267						
				b		**26 910**	26 910						
				c		**24 742**	24 742						
				d									
		85231	Pomoc dla cudzoziemców	**a**	94	**300**	300						
				b		**698**	698						
				c		**605**	605						
				d									
		85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**a**	95	**200**	200						
				b		**200**	200						
				c		**13**	13						
				d									
		85295	Pozostała działalność	**a**	96	**1 093**	1 054		39				
				b		**5 493**	4 494		39	960			
				c		**5 315**	4 317		38	960			
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
	853		**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**a**	97	**23 259**	12 870	2	10 387				
				b		**27 000**	14 851	36	10 787	1 326			
				c		**26 891**	14 847	36	10 772	1 237			
				d									
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	**a**	98	**23 259**	12 870	2	10 387				
				b		**23 694**	12 871	36	10 787				
				c		**23 676**	12 868	36	10 772				
				d									
		85332	Wojewódzkie urzędy pracy	**a**	99								
				b		**21**	21						
				c		**20**	20						
				d									
		85334	Pomoc dla repatriantów	**a**	100								
				b		**1 907**	581			1 326			
				c		**1 818**	581			1 237			
				d									
		85395	Pozostała działalność	**a**	101								
				b		**1 379**	1 379						
				c		**1 377**	1 377						
				d									
	854		**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**a**	102	**2 057**	2 057						
				b		**11 149**	10 185	964					
				c		**8 629**	7 665	964					
				d									
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	**a**	103								
				b		**150**	150						
				c		**150**	150						
				d									
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	**a**	104								
				b		**295**	295						
				c		**293**	293						
				d									
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	**a**	105								
				b		**75**	75						
				c		**75**	75						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	**a**	106	**2 057**	2 057						
				b		**2 057**	2 057						
				c		**2 056**	2 056						
				d									
		85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	**a**	107								
				b		**6 836**	6 836						
				c		**4 332**	4 332						
				d									
		85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	**a**	108								
				b		**964**		964					
				c		**964**		964					
				d									
		85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	**a**	109								
				b		**37**	37						
				c		**37**	37						
				d									
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	**a**	110								
				b		**105**	105						
				c		**105**	105						
				d									
		85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	**a**	111								
				b		**30**	30						
				c		**30**	30						
				d									
		85495	Pozostała działalność	**a**	112								
				b		**599**	599						
				c		**588**	588						
				d									
	855		**Rodzina**	**a**	113	**641 517**	634 299		4 243				2 975
				b		**766 707**	759 472	2	4 253				2 980
				c		**758 510**	753 148	2	4 205				1 156
				d									
		85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	**a**	114	**614 328**	614 328						
				b		**702 687**	702 687						
				c		**700 146**	700 146						
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	**Razem**	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		85503	Karta Dużej Rodziny	**a**	115	**60**	60						
				b		**90**	90						
				c		**84**	84						
				d									
		85504	Wspieranie rodziny	**a**	116								
				b		**4 913**	4 913						
				c		**4 366**	4 366						
				d									
		85508	Rodziny zastępcze	**a**	117	**100**	100						
				b		**2 593**	2 583		11				
				c		**2 318**	2 307		10				
				d									
		85509	Działalność ośrodków adopcyjnych	**a**	118	**5 281**	5 281						
				b		**6 070**	6 070						
				c		**5 975**	5 975						
				d									
		85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**a**	119								
				b		**10 362**	10 362						
				c		**9 355**	9 355						
				d									
		85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	**a**	120	**14 530**	14 530						
				b		**16 868**	16 868						
				c		**16 577**	16 577						
				d									
		85515	Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego	**a**	121	**4 171**			4 171				
				b		**4 171**		2	4 169				
				c		**4 123**		2	4 121				
				d									
		85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	**a**	122	**3 047**			72				2 975
				b		**18 953**	15 899		73				2 980
				c		**15 567**	14 338		73				1 156
				d									
	900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**a**	123	**13 360**	232	16	12 962	150			
				b		**13 847**	232	44	13 239	293			40
				c		**13 808**	227	43	13 206	292			40
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające		Poz.	Razem	z tego:						
							Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych							
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13
		90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	**a**	124	**226**	226						
				b		**226**	226						
				c		**226**	226						
				d									
		90014	Inspekcja Ochrony Środowiska	**a**	125	**13 123**		16	12 957	150			
				b		**13 570**		44	13 234	293			
				c		**13 537**		43	13 201	292			
				d									
		90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	**a**	126	**6**	6						
				b		**6**	6						
				c		**1**	1						
				d									
		90095	Pozostała działalność	**a**	127	**5**			5				
				b		**45**			5				40
				c		**45**			5				40
				d									
	921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**a**	128	**7 775**	685	15	6 679	60			336
				b		**7 915**	648	10	6 907				350
				c		**7 715**	647	10	6 901				157
				d									
		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	**a**	129	**1 044**	685		314				45
				b		**855**	648		162				45
				c		**805**	647		158				
				d									
		92121	Wojewódzkie Urzędy Ochrony Zabytków	**a**	130	**6 731**		15	6 365	60			291
				b		**7 046**		10	6 745				291
				c		**6 897**		10	6 743				143
				d									
		92195	Pozostała działalność	**a**	131								
				b		**14**							14
				c		**14**							14
				d									
	925		**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**a**	132	**1 210**	1 200	10					
				b		**1 210**	1 200	10					
				c		**1 210**	1 200	10					
				d									

Część	Dział	Rozdział	Treść a - Budżet wg ustawy budżetowej b - Budżet po zmianach c - Wykonanie d - Wydatki niewygasające	Poz.	**Razem**	z tego:						
						Dotacje i subwencje	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki bieżące jednostek budżetowych	Wydatki majątkowe	Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	Środki własne Unii Europejskiej	Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej
						w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		92502	Parki krajobrazowe	133	**1 200**	1 200						
			a		**1 200**	1 200						
			b		**1 200**	1 200						
			c									
			d									
		92595	Pozostała działalność	134	**10**		10					
			a		**10**		10					
			b		**10**		10					
			c									
			d									



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO DNIA 31 GRUDNIA 2025 R.

OMÓWIENIE

Rada Ministrów
Warszawa
2026

SPIS TREŚCI

Wstęp **9**

Rozdział 1
Ocena realizacji scenariusza makroekonomicznego Polski oraz stabilizująca reguła wydatkowa **15**

1.1. Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski w 2025 r. na tle prognoz do ustawy budżetowej na 2025 r. 15

1.2. Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych 19

1.3. Stabilizująca reguła wydatkowa 26

Rozdział 2
Wykonanie postanowień (artykułów) ustawy budżetowej **27**

2.1. Dochody, wydatki oraz deficyt budżetu państwa i budżetu środków europejskich 27

2.2. Realizacja pozostałych postanowień ustawy budżetowej 38

Rozdział 3
Dochody budżetu państwa **47**

3.1. Warunki gromadzenia dochodów w 2025 r. 47

3.2. Struktura dochodów budżetu państwa 49

Rozdział 4
Wydatki budżetu państwa **101**

4.1. Informacje ogólne 101

4.2. Omówienie wykonania wydatków według działów i części budżetowych z uwzględnieniem różnic między wielkościami uchwalonymi a wykonanymi 106

4.3. Informacja o wydatkach, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2025, realizowanych w 2026 r. 125

4.4. Wydatki według grup ekonomicznych 128

4.4.1. Dotacje i subwencje 130

4.4.2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych 160

4.4.3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych 165

4.4.4. Wydatki majątkowe 171

4.4.5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa 179

4.4.6. Środki własne Unii Europejskiej 181

4.4.7. Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej 182

4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich 185

4.6. Wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej w 2025 r. 292

Rozdział 5
Budżet środków europejskich **297**

Rozdział 6
Rozliczenia z Unią Europejską **303**

Rozdział 7
Wykonanie planów finansowych agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej, państwowych funduszy celowych oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 i osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 8 ustawy o finansach publicznych **315**

7.1. Agencje wykonawcze 315
7.1.1. Polska Agencja Kosmiczna 316
7.1.2. Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego 318
7.1.3. Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości 320
7.1.4. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju 323
7.1.5. Narodowe Centrum Nauki 324
7.1.6. Agencja Mienia Wojskowego 326
7.1.7. Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa 328
7.1.8. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa 331
7.1.8.a. Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa 332
7.1.9. Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych 334
7.1.10. Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych 335
7.2. Instytucje gospodarki budżetowej 338
7.2.1. Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP 339
7.2.2. Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej 341
7.2.3. Centrum Obsługi Administracji Rządowej 342
7.2.4. Centralny Ośrodek Informatyki 344
7.2.5. Centrum Usług Logistycznych 345
7.2.6. Centralny Ośrodek Sportu 347
7.2.7. Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego 348
7.2.8. Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie 349
7.2.9. Krajowy Instytut Mediów w likwidacji 350
7.3. Państwowe fundusze celowe 351
7.3.1. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych 353
7.3.2. Fundusz Emerytalno-Rentowy 357
7.3.3. Fundusz Prewencji i Rehabilitacji 360
7.3.4. Fundusz Administracyjny 362

7.3.5. Fundusz Emerytur Pomostowych 363
7.3.6. Fundusz Pracy 364
7.3.7. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 367
7.3.8. Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych 369
7.3.9. Fundusz Solidarnościowy 371
7.3.10. Fundusz Dostępności 373
7.3.11. Fundusz Reprywatyzacji 374
7.3.12. Fundusz Rekompensacyjny 376
7.3.13. Fundusz Zapasów Interwencyjnych 378
7.3.14. Fundusz Wsparcia Policji 379
7.3.15. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności 380
7.3.16. Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców 381
7.3.17. Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy 382
7.3.18. Fundusz Cyberbezpieczeństwa 384
7.3.19. Fundusz Wsparcia Straży Granicznej 385
7.3.20. Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej 386
7.3.21. Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów 387
7.3.22. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej 388
7.3.23. Fundusz Promocji Kultury 389
7.3.24. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków 391
7.3.25. Fundusz Medyczny 392
7.3.26. Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych 394
7.3.27. Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych 394
7.3.28. Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych 396
7.3.29. Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym 397
7.3.30. Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej 398
7.3.31. Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych 400
7.3.32. Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego 401
7.3.33. Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego 402
7.3.34. Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej 403
7.3.35. Fundusz Inwestycji Kapitałowych 404
7.3.36. Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny 406
7.3.37. Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji 407
7.3.38. Fundusz Szerokopasmowy 408
7.3.39. Fundusz Rozwoju Regionalnego 409

7.3.40. Fundusz Edukacji Finansowej 410
7.4. Państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 i osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 8 ustawy o finansach publicznych 412
7.4.1. Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia 416
7.4.2. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego 417
7.4.3. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka 418
7.4.4. Instytut Europy Środkowej 419
7.4.5. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego 421
7.4.6. Polski Instytut Ekonomiczny 422
7.4.7. Krajowy Zasób Nieruchomości 424
7.4.8. Urząd Dozoru Technicznego 425
7.4.9. Polskie Centrum Akredytacji 427
7.4.10. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie 428
7.4.11. Polski Instytut Sztuki Filmowej 431
7.4.12. Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego 432
7.4.13. Polska Agencja Antydopingowa 433
7.4.14. Polska Organizacja Turystyczna 434
7.4.15. Polskie Laboratorium Antydopingowe 435
7.4.16. Polski Klub Wyścigów Konnych 436
7.4.17. Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie 437
7.4.18. Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego 438
7.4.19. Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej 440
7.4.20. Centrum Łukasiewicz 442
7.4.21. Polska Agencja Żeglugi Powietrznej 444
7.4.22. Transportowy Dozór Techniczny 445
7.4.23. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 447
7.4.24. Parki Narodowe 449
7.4.25. Polski Instytut Spraw Międzynarodowych 451
7.4.26. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji 451
7.4.27. Agencja Badań Medycznych 453
7.4.28. Zakład Ubezpieczeń Społecznych 454
7.4.29. Polska Agencja Nadzoru Audytowego 458
7.4.30. Rzecznik Finansowy 459
7.4.31. Akademia Kopernikańska 460
7.4.32. Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. św. Maksymiliana Marii Kolbego 461
7.4.33. Fundusz Rezerwy Demograficznej 462
7.4.34. Fundusz Składkowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników 463

7.4.35. Fundusz Motywacyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego 465

Rozdział 8

Fundusze i instrumenty utworzone, powierzone lub przekazane Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw 467

Rozdział 9

Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa 473

9.1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie 473

9.2. Przychody i rozchody budżetu państwa 476

Rozdział 10

Państwowy dług publiczny oraz poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa 485

10.1. Państwowy dług publiczny 486

10.2. Dług Skarbu Państwa 488

10.3. Poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa w 2025 r. 495

Spis tablic 499

Uwaga:

mogą wystąpić różnice pomiędzy tablicami w części opisowej sprawozdania, a tablicami w częściach tabelarycznych, z uwagi na zaokrąglenia. Sumowanie poszczególnych składników zaokrąglonych kwot może wykazywać niewielkie różnice wynikające z tych zaokrągleń.

Wstęp

Zgodnie z art. 219 Konstytucji RP Sejm uchwala budżet państwa na rok budżetowy w formie ustawy budżetowej. Sprawozdanie z wykonania tej ustawy Rada Ministrów przedkłada Sejmowi w ciągu 5 miesięcy od zakończenia roku budżetowego (art. 226 Konstytucji RP).

Realizacja budżetu państwa w 2025 r. odbywała się w okresie zwiększonych wydatków związanych z bezpieczeństwem państwa, modernizacją Sił Zbrojnych RP oraz wzmacnianiem odporności infrastruktury krytycznej państwa. Utrzymująca się niestabilność geopolityczna oraz napięcia na światowych rynkach surowców energetycznych, wymagały utrzymania wysokiej aktywności państwa zarówno w obszarze bezpieczeństwa, jak i stabilizacji gospodarczej i energetycznej.

W obliczu zagrożeń geopolitycznych, adekwatność wydatków na obronność stała się kluczowym miernikiem skuteczności państwa. Środki dotychczas przekazane pozwoliły na intensyfikację przebudowy i modernizacji technicznej Sił Zbrojnych.

Wydatki w tym obszarze ewoluowały w stronę budowy zintegrowanego systemu bezpieczeństwa, obejmującego zarówno Siły Zbrojne, jak i formacje mundurowe odpowiedzialne za ład wewnętrzny oraz ochronę granic. Wzrost nakładów na Policję, Straż Graniczną oraz Państwową Straż Pożarną w latach 2024–2026 stanowi bezpośrednią odpowiedź na zagrożenia hybrydowe oraz konieczność uszczelnienia granicy wschodniej. Kontynuowany i rozszerzany jest program modernizacji tych służb, który w 2023 roku dysponował określonym budżetem na sprzęt, a w latach 2025–2026 został zasilony dodatkowymi funduszami na infrastrukturę (np. zaplecze logistyczne dla Straży Granicznej w ramach operacji na granicy z Białorusią). Ponadto w 2025 r. został zatwierdzony i uruchomiony Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026, który ma na celu stworzenie spójnego systemu, który ochroni życie i zdrowie ludzi zarówno podczas katastrof naturalnych i kryzysów w czasie pokoju, jak i w razie konfliktu zbrojnego. Istotny wzrost nakładów zapewniono dla służb specjalnych, w szczególności: Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Agencji Wywiadu.

Jednocześnie konieczne było zapewnienie ciągłości finansowania kluczowych usług publicznych i programów społecznych. Transfery społeczne o charakterze powszechnym rozumiane jako świadczenia pieniężne na rzecz emerytów i rencistów (w tym tzw. renta wdowia czy dodatek dopełniający do renty socjalnej, które są realizowane od 1 stycznia 2025 r.), rodzin z dziećmi jak np. program 800+ (koszt z blisko 40,3 mld zł w roku 2023 wzrósł do ponad 62,9 mld zł zrealizowanych w roku 2025), mechanizmy wsparcia dochodowego seniorów („13” i „14” emerytura) i osób z niepełnosprawnościami (świadczenie wspierające) są w Polsce na najwyższym historycznie poziomie. Wydatki na świadczenia społeczne inne niż świadczenia w naturze wg rachunków narodowych wyniosły w Polsce w 2025 r. 17,3% PKB. Wartość ta odznaczała się nie tylko na tle historii, ale była również znacznie powyżej średniej europejskiej wynoszącej w 2025 r. 16,5% PKB co plasowało Polskę przed takimi krajami jak Niemcy, Hiszpania czy Dania.

Od 2025 r. wdrożony został nowy instrument polityki społecznej służący zapobieżeniu zjawisku degradacji ekonomicznej gospodarstw emerytów i rencistów wskutek śmierci małżonka tzw. renta wdowia czyli możliwość podbierania łącznie renty rodzinnej oraz innego świadczenia emerytalno-rentowego. W ubiegłym, pierwszym roku jej realizacji z tego rozwiązania skorzystało 1,2 mln osób.

Świadczenie wspierające wprowadzone od stycznia 2024 r., którego finansowanie w 2025 r. było znacznie wyższe niż zakładano na etapie jego wprowadzenia stanowi kolejny filar systemu zabezpieczenia społecznego. Jest ono adresowane do osób z niepełnosprawnościami o szczególnych potrzebach, a jego wysokość jest powiązana z rentą socjalną i punktową oceną potrzeby wsparcia. Koszty dla budżetu państwa tego świadczenia uzupełniającego dotychczasowy system rentowy sukcesywnie rosną wraz z obejmowaniem nim kolejnych grup (zależnie od liczby punktów wsparcia). W 2025 r. wyniosły 8,8 mld zł, w 2026 roku jest to już stały, wielomiliardowy element wydatków budżetowych.

W 2025 zrealizowano większe – w stosunku do 2024 r. – o 1,4 mld zł nakłady w obszarze mieszkalnictwa, które były planowane w wysokości 4,9 mld zł i zostały wykonane w wysokości 4,7 mld zł, tj. 96% planu.

Prezentowane sprawozdanie przedstawia wykonanie ustawy budżetowej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r., obejmując realizację dochodów i wydatków budżetu państwa oraz planów finansowych jednostek sektora finansów publicznych objętych ustawą budżetową.

Szczegółowy zakres informacji w sprawozdaniu został przygotowany na podstawie art. 182 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W omówieniu do sprawozdania, w kolejnych rozdziałach, znalazły się m.in.: ocena realizacji scenariusza makroekonomicznego oraz stabilizującej reguły wydatkowej (rozdział 1), omówienie wykonania postanowień ustawy budżetowej na rok 2025 (rozdział 2), omówienie dochodów budżetu państwa (rozdział 3), omówienie wydatków (rozdział 4), omówienie budżetu środków europejskich i rozliczeń z Unią Europejską (rozdziały 5 i 6), wykonanie planów finansowych państwowych funduszy celowych, agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej oraz państwowych osób prawnych (rozdział 7), omówienie potrzeb pożyczkowych (rozdział 9), państwowego długu publicznego, poręczeń i gwarancji oraz należności Skarbu Państwa (rozdział 10).

W sprawozdaniu zaprezentowano także informacje dotyczące realizacji planów finansowych funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw (rozdział 8 wraz z załącznikiem). Wraz z wejściem w życie ustawy z dnia 27 lutego 2026 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych (…) prezentowanie wraz z projektem ustawy budżetowej, a następnie wraz ze sprawozdaniem z wykonania tej ustawy, planów finansów tych funduszy, stało się wymogiem prawnym określonym w art. 182 ust. 4 pkt 6b) ustawy o finansach publicznych.

Realizacja podstawowych kategorii budżetowych w 2025 r. przedstawia się następująco.

Dochody budżetu państwa wyniosły 594,5 mld zł i były niższe o 38,3 mld zł (tj. o 6,1%) od prognozowanych w ustawie budżetowej. Porównując do 2024 r. nastąpił spadek o 28,7 mld zł, tj. nominalnie spadek o 4,6% a realnie o 7,9%, co wynikało przede wszystkim z przekazania JST wyższych udziałów w dochodach z PIT. W 2024 r. JST otrzymały 81,1 mld zł, natomiast w 2025 r. kwota ta wyniosła 174,1 mld zł, co stanowi wzrost o 92,9 mld zł (114,5% r/r).

Głównym źródłem dochodów budżetu państwa w 2025 r. były dochody podatkowe, które wyniosły blisko 529,2 mld zł i stanowiły 13,5% PKB. W porównaniu z 2024 r. wzrosły głównie dochody z VAT, o 11,8% r/r, przy spadku dochodów z PIT wynikającym z reformy finansowania JST. W warunkach porównywalnych (tj. bez reformy JST) dochody podatkowe wyniosłyby 16,0% PKB i byłyby o 0,8 pkt proc. większe niż w 2024 r.

Analizując wykonanie dochodów budżetowych w 2025 r. względem prognozowanych w ustawie budżetowej należy pamiętać, że punktem wyjścia do prognozy na 2025 r. było przewidywane wykonanie dochodów w 2024 r. Ze względu na termin przygotowania ustawy budżetowej przewidywane wykonanie dochodów w 2024 r. wciąż było prognozą. Realizacja ówczesnego scenariusza makroekonomicznego na 2024 r. okazała się ostatecznie mniej korzystna dla dochodów, co negatywnie wpłynęło na wykonanie w kolejnym roku.

Wykonanie dochodów budżetowych w roku 2025 szczegółowo omówiono w rozdziale 3.

Wydatki budżetu państwa w 2025 r. wyniosły 870,2 mld zł (w tym 47,1 mln zł to wydatki przesunięte do realizacji w roku 2026) i były niższe w stosunku do limitu z ustawy budżetowej o 51,4 mld zł tj. o 5,6%. W porównaniu z 2024 r. zrealizowane wydatki budżetu państwa w roku 2025 były wyższe o 35,9 mld zł, tj. były r/r wyższe nominalnie o 4,3%.

Wykonanie wydatków budżetowych w roku 2025 szczegółowo omówiono w rozdziale 4.

Deficyt budżetu państwa w 2025 r. wyniósł 275,7 mld zł i stanowił 95,5% limitu ustalonego w ustawie budżetowej. W porównaniu do wykonania dla 2024 r. deficyt budżetu państwa był wyższy o 64,7 mld zł.

Na kwotę deficytu niższego w stosunku do limitu ustalonego w ustawie budżetowej wpływ miała głównie niższa realizacja wydatków budżetu państwa, m.in. w związku z niższą kwotą dotacji przekazanej z budżetu państwa na finansowanie uzupełniające wypłat rent i emerytur do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, jak również niższa realizacja wydatków w ramach rezerw celowych. Warto zaznaczyć, że niższe wykonanie wydatków było wynikiem różnych obiektywnych czynników, jak np. w przypadku niższej niż zakładano dotacji uzupełniającej udzielonej z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS), co było możliwe głównie dzięki niższym niż planowano wydatkom na świadczenia emerytalno-rentowe oraz wyższym wpływom ze składek na ubezpieczenia społeczne.

Budżet środków europejskich

W 2025 r. zrealizowano dochody budżetu środków europejskich w łącznej wysokości 76,1 mld zł, co stanowi 69,2% planu ujętego w ustawie budżetowej na rok 2025 (109,9 mld zł). Wydatki w ramach budżetu środków europejskich wykorzystano w kwocie 89,5 mld zł, co stanowi 64,9% planu budżetu środków europejskich ujętego w ustawie budżetowej na rok 2025 z uwzględnieniem środków planowanych w rezerwie celowej. Deficyt budżetu środków europejskich wyniósł 13,4 mld zł, wobec planowanego w wysokości 28 mld zł.

Wykonanie budżetu środków europejskich w roku 2025 szczegółowo omówiono w rozdziale 5.

Deficyt i Procedura Nadmiernego Deficytu (EDP)

Wysoki poziom deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych w latach 2023–2025 był w istotnym stopniu konsekwencją konieczności finansowania wydatków o charakterze nadzwyczajnym i strategicznym. Wydatki te nałożyły się na istniejącą strukturę finansów publicznych, w której zdecydowanie dominują zobowiązania o charakterze systemowym i długookresowym. Polityka fiskalna państwa prowadzona jest bowiem niezależnie od tego, kto aktualnie sprawuje władzę w Polsce, w warunkach konieczności zapewnienia ciągłości i stabilnego finansowania podstawowych funkcji państwa, w tym ochrony zdrowia, edukacji, infrastruktury, bezpieczeństwa oraz polityki społecznej. Ogranicza to możliwość szybkiej i głębokiej redukcji wydatków w krótkim okresie bez ryzyka pogorszenia dostępności usług publicznych oraz negatywnego wpływu na sytuację społeczno-gospodarczą.

Działania w obszarze finansów publicznych odbywa się poprzez zmianę struktury wydatków, poprawę efektywności ich wykorzystania oraz identyfikację obszarów wymagających racjonalizacji.
W ramach powyższych kierunków podejmowane były skoordynowane działania o charakterze długookresowym, w tym w szczególności:

- stopniowe wygaszanie nadzwyczajnych instrumentów wprowadzonych w okresie kryzysów ostatnich lat;
- zwiększanie przejrzystości operacji finansowych realizowanych poza budżetem państwa;
- rozwój mechanizmów oceny efektywności wydatków publicznych;
- kształtowanie struktury wydatków w sposób sprzyjający ograniczaniu presji na wzrost wydatków bieżących oraz zwiększaniu udziału wydatków o charakterze rozwojowym.

Wzrost deficytu sektora w 2025 r. to nie tylko efekt decyzji rządu o koniecznych, znaczących inwestycjach w zwiększenie zdolności obronnych Polski, ale również konsekwencja trendów w gospodarce. Szybsza od oczekiwanej dezinflacja (zarówno w 2024 r. 3,6% vs 6,6% założonej w ustawie budżetowej na 2024 r.; oraz 3,6% w 2025 r. vs 5,0% założonej w ustawie budżetowej na 2025 r.), w połączeniu z utrzymującymi się wysokimi stopami procentowymi, zwiększa skłonność społeczeństwa do oszczędzania, tym samym ograniczając konsumpcję i dochody podatkowe. Zgodnie z danymi Eurostatu stopa

oszczędności gospodarstw domowych w Polsce, w 2025 r. osiągnęła (poza rokiem „covidowym") rekordowe poziomy od blisko 25 lat.

Kluczowym elementem prowadzonej polityki fiskalnej są również zobowiązania wynikające z objęcia Polski procedurą nadmiernego deficytu. 21 stycznia 2025 r. Rada Unii Europejskiej przyjęła zalecenie dotyczące zlikwidowania nadmiernego deficytu, wskazując na konieczność przestrzegania tempa wzrostu wydatków określonego w „*Średniookresowym planie budżetowo-strukturalnym na lata 2025–2028*". 8 lipca 2025 r. Rada UE przyjęła zalecenia o skoordynowanym uruchomieniu krajowych klauzul wyjścia (*national escape clause* – NEC) w 15 państwach członkowskich, w tym w Polsce. Aktywowanie tej klauzuli umożliwia odejście od rekomendowanej przez Radę UE ścieżki wydatków do wysokości przyrostu wydatków na obronność w stosunku do sytuacji przed wojną w Ukrainie (czyli w 2021 r.), jednak nie więcej niż 1,5% PKB rocznie.

Realizacja tych zaleceń podlega bieżącemu monitorowaniu i raportowaniu – dwa razy w roku Polska przedstawia informacje o postępach we wdrażaniu działań korygujących, zaś Komisja Europejska dokonuje oceny wdrażania przez państwa członkowskie zaleceń Rady, która polega wyłącznie na ocenie przestrzegania zaleconej przez Radę UE ścieżki wydatków.

28 kwietnia 2026 r. Rada Ministrów przyjęła „Sprawozdanie z wdrażania „Średniookresowego planu budżetowo-strukturalnego na lata 2025–2028". Zgodnie z przedstawionymi w nim szacunkami, uwzględniając elastyczność przyznaną w ramach NEC, w 2025 r. zapewniona została spójność polityki fiskalnej z zaleceniami Rady. 3 czerwca br. swoją ocenę opublikuje Komisja - oceni ona przestrzeganie zaleconej ścieżki wydatków w 2025 r., zarówno w ujęciu rocznym, jak i skumulowanym (dla lat 2024-2025). Ocena ta zostanie zawarta w projekcie zalecenia Rady UE w sprawie polityki gospodarczej, polityki społecznej, polityki zatrudnienia, polityki strukturalnej i polityki budżetowej Polski, które w lipcu zostanie przyjęte przez Radę Ecofin.

Rozdział 1

Ocena realizacji scenariusza makroekonomicznego Polski oraz stabilizująca reguła wydatkowa

1.1. Ocena sytuacji makroekonomicznej Polski w 2025 r. na tle prognoz do ustawy budżetowej na 2025 r.

Otoczenie zewnętrzne

W 2025 r. gospodarka Unii Europejskiej wykazała się odpornością na szoki zewnętrzne związane z polityką handlową, które przyczyniły się do znacznej zmienności dynamiki aktywności gospodarczej w trakcie roku. W ujęciu rocznym PKB UE zwiększył się o 1,5%, wobec wzrostu o 1,1% w 2024 r. Ujemny wkład do wzrostu PKB UE miał eksport netto, przy dodatniej kontrybucji konsumpcji prywatnej oraz inwestycji. Gospodarka Niemiec – głównego rynku eksportowego Polski – wzrosła o 0,2%, wychodząc tym samym z dwuletniego okresu recesji.

Dynamika aktywności w Unii Europejskiej okazała się nieznacznie niższa od prognozy przyjętej do Uzasadnienia do projektu ustawy budżetowej na rok 2025 (dalej: Uzasadnienie). Prognoza ta opierała się na projekcjach Komisji Europejskiej z maja 2024 r., które dla 2025 r. przewidywały wzrost PKB w UE o 1,6%.

Produkt Krajowy Brutto

PKB w Polsce w 2025 r. zwiększył się o 3,6%, wobec wzrostu o 3,2% rok wcześniej. Oznacza to, że Polska umocniła swoją pozycję jako jedna z najszybciej rozwijających się dużych gospodarek w Unii Europejskiej. Wzrost PKB był bardziej zrównoważony niż rok wcześniej, z szybciej rosnącą konsumpcją prywatną (o 3,7%, wobec wzrostu o 2,9% w 2024 r.) i inwestycjami większymi o 4,4% (0,4% w 2024 r.). Dynamika konsumpcji prywatnej była zbliżona do dynamiki dochodów do dyspozycji brutto. W efekcie stopa oszczędności gospodarstw domowych pozostała na poziomie zbliżonym do zanotowanego rok wcześniej, po jej wyraźnym wzroście w latach 2023-2024.Wkład eksportu netto był negatywny, choć w łagodniejszym stopniu niż rok wcześniej. Kontrybucja zapasów była bliska zera. PKB w ujęciu nominalnym osiągnął poziom 3.912,7 mld zł i był o 6,6% wyższy niż w 2024 r.

W Uzasadnieniu przyjęto, że prognozowane tempo wzrostu gospodarczego w 2025 r. wyniesie 3,9%, rzeczywista dynamika okazała się o 0,3 pkt. proc. niższa od prognozy. Niższe w stosunku do prognozy wykonanie wskaźnika dynamiki PKB wynikało m.in. z mniejszej dynamiki spożycia oraz nakładów brutto na środki trwałe.

Tempo wzrostu spożycia prywatnego w 2025 r. wyniosło 3,7%, co oznacza, że było ono o 0,6 punktu procentowego niższe niż prognozowano w Uzasadnieniu. Prognoza zakładała,

że po wcześniejszym okresie odbudowy oszczędności, większa - niż to ostatecznie miało miejsce - część dochodów do dyspozycji brutto zostanie przekierowane na bieżącą konsumpcję.

Wzrost spożycia publicznego w 2025 r. (5,3%) był wyraźnie wyższy od prognozy z Uzasadnienia (2,5%). Na wyższą dynamikę spożycia publicznego wpłynęły przede wszystkim wyższe koszty pracy (w tym wyższy od prognozowanego wzrost wynagrodzeń w sektorze instytucji rządowych i samorządowych) oraz większy wzrost transferów socjalnych w naturze (wynikający w szczególności ze wzrostu wydatków na ochronę zdrowia realizowanych przez podmioty prywatne). Wyższa dynamika realna była również wspierana przez niższą od prognozowanej dynamikę inflacji i deflatora spożycia publicznego.

Niższa od prognozy z Uzasadnienia była dynamika inwestycji: prognozowano wzrost nakładów brutto na środki trwałe w wysokości 6,4%, natomiast rzeczywista wartość tego wskaźnika wyniosła 4,4%. Niższa od prognozowanej dynamika inwestycji była związana z utrzymującymi się ograniczeniami inwestycji prywatnych, wynikających z podwyższonego kosztu kapitału (mimo rozpoczętego cyklu obniżek stóp procentowych, realne stopy procentowe pozostawały względnie wysokie) oraz niepewności dotyczącej sytuacji geopolitycznej i tempa ożywienia u głównych partnerów handlowych. Natomiast tempo wzrostu inwestycji publicznych zostało osłabione przez przesunięcia w wydatkowaniu środków unijnych, które opóźniły pozytywne efekty rozlewania (*spillover effects*).

Niższe od prognoz okazało się również tempo wzrostu akumulacji, które w 2025 r. wyniosło 4,8% względem prognozowanych 6,5%. Akumulacja jest sumą nakładów brutto na środki trwałe (inwestycji) oraz zmiany zapasów[1]. W prognozie założono neutralny wpływ zapasów na wzrost PKB, a według aktualnych danych wyniósł on 0,1 pkt. proc. Różnica pomiędzy prognozowaną dynamiką akumulacji a aktualnymi danymi za 2025 r. wynika więc przede wszystkim z niższej dynamiki inwestycji omówionej powyżej.

Realne tempo wzrostu eksportu w 2025 r. było o 1,5 pkt. proc. wyższe od założonego w Uzasadnieniu (5,5% wobec prognozy 4,0%). Dynamika cen eksportu w 2025 r. okazała się niższa od przyjętej w Uzasadnieniu, podczas gdy przeliczone na złote ceny na naszych głównych rynkach eksportowych zwiększyły się bardziej niż prognozowano, co sprawiło, że wzrosła konkurencyjność cenowa towarów i usług z Polski dla zagranicznych nabywców. Dodatkowo wsparło to wzrost eksportu w 2025 r. Realne tempo wzrostu importu było o 1,9 pkt. proc. wyższe niż zakładano (6,8% wobec prognozy 4,9%). Do silniejszego wzrostu importu przyczynił się mocniejszy od założeń kurs złotego oraz wyższy zagregowany popyt. W rezultacie wkład eksportu netto we wzrost PKB wyniósł -0,4 pkt. proc., zamiast prognozowanych -0,2 pkt. proc.

[1] łącznie z nabyciem netto aktywów o wyjątkowej wartości pomniejszonych o ich rozdysponowanie.

Rynek pracy

Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej (niepełna zbiorowość)[2] było o 0,1% niższe niż rok wcześniej, przy czym w sektorze przedsiębiorstw obniżyło się o 0,9%. Uwzględniając szacowany spadek liczby etatów w jednostkach o liczbie pracujących do 9 osób, szacuje się[3], że łącznie przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2025 r. obniżyło się o 0,2% w skali roku, wobec stabilizacji rok wcześniej oraz wobec wzrostu o 0,4% przyjętego w Uzasadnieniu. Na spadek liczby etatów w gospodarce narodowej (niepełna zbiorowość) złożyło się zmniejszenie zatrudnienia w usługach rynkowych, przemyśle, budownictwie oraz w rolnictwie. Wzrost zatrudnienia odnotowano jedynie w usługach nierynkowych (o 1,6%).

Liczba zarejestrowanych bezrobotnych na koniec 2025 r. wzrosła po czterech wcześniejszych latach spadków. Stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2025 r. wyniosła 5,7%, tj. o 0,6 pkt. proc. więcej niż na koniec 2024 r. i na koniec 2023 r. oraz o 0,8 pkt. proc. więcej od prognozy z Uzasadnienia. Pomimo tych wzrostów poziom bezrobocia pozostał wciąż niski. Ubiegłoroczny wzrost bezrobocia rejestrowanego był konsekwencją niskiej dynamiki zatrudnienia, ale wynikał też z wejścia w życie 1 czerwca 2025 r. nowych przepisów wprowadzonych ustawą o rynku pracy i służbach zatrudnienia, która zmieniła zasady rejestracji oraz wyrejestrowywania bezrobotnych.

W 2025 r. przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w ujęciu nominalnym zwiększyło się o 9,1% wobec wzrostu o 7,1% przyjętego w Uzasadnieniu. Wzrost ten był wysoki, wyższy od średniej dla lat 2010-2021, choć już niższy niż w trzech wcześniejszych latach, kiedy przyjmował dwucyfrowe wartości. Realny wzrost płac w gospodarce narodowej w ubiegłym roku był wysoki i wyniósł 5,4%[4]. Był on wyższy od średniej z ostatnich dziesięciu lat, choć dużo niższy od rekordowego wzrostu zanotowanego rok wcześniej (tj. 9,4%). Wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw, choć stosunkowo wysoki, był niższy niż w całej gospodarce i wyniósł 8,1% nominalnie i 4,3% realnie.

W efekcie tych czynników – zgodnie z szacunkami Ministerstwa Finansów – nominalny wzrost funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej w 2025 r. wyniósł 8,9% i był wolniejszy od wysokich, dwucyfrowych wzrostów obserwowanych w czterech wcześniejszych latach (przeciętnie 12,7%). Realnie przeciętny fundusz wynagrodzeń w gospodarce narodowej w 2025 r. zwiększył się o 5,1% po wysokim wzroście o 9,3% zanotowanym w 2024 r.

Procesy inflacyjne

Inflacja w 2025 r. wyniosła 3,6% w ujęciu średniorocznym. W pierwszej połowie roku utrzymywała się ona powyżej górnej granicy dopuszczalnego odchylenia od celu inflacyjnego wynosząc średnio 4,5%, w tym najwyższy poziom (4,9%) notowany był w okresie styczeń-

[2] Niepełna zbiorowość – bez jednostek o liczbie pracujących do 9 osób.
[3] Wstępne dane dotyczące przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej w 2025 r. zostaną opublikowane przez GUS 18 czerwca br., natomiast ostateczne dane w tym zakresie ukażą się 22 października br.
[4] Urealnione wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem.

marzec. W lipcu 2025 r. inflacja wyraźnie obniżyła się do 3,1%, co wynikało przede wszystkim z efektów statystycznych związanych z częściowym odmrożeniem cen energii elektrycznej i gazu w lipcu 2024 r. W drugiej połowie 2025 r. inflacja stopniowo obniżała się osiągając w grudniu poziom 2,4% (tj. poniżej celu inflacyjnego). Inflacja bazowa (tj. wskaźnik CPI po wyłączeniu cen żywności i energii) wyniosła 3,3% średnio w roku, przy wyraźnie wyższym wzroście cen usług niż cen towarów. Ceny żywności były wyższe o 4,7%, a ceny energii o 3,2%.

Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2025 r. był o 1,4 pkt. proc. niższy od prognozy przyjętej do projektu ustawy budżetowej na rok 2025. Różnica wynikała m.in. z faktu, że w prognozie do Uzasadnienia wzięto pod uwagę ówczesny stan prawny w zakresie mrożenia cen energii elektrycznej, nieuwzględniający późniejszego przedłużenia tego mrożenia do końca 2025 r.

We wszystkich miesiącach 2025 r. notowana była deflacja cen produkcji sprzedanej przemysłu. W IV kw. 2025 r. pogłębiła się ona do ponad 2%. Na kształtowanie się cen przemysłowych wpłynęły niższe ceny surowców energetycznych oraz umocnienie złotego. Średnio w całym 2025 r. ceny przemysłowe były o 1,6% niższe niż przed rokiem.

Bilans płatniczy

W 2025 r. deficyt obrotów towarowych pogłębił się do 1,5% PKB z 0,7% PKB w 2024 r., na co złożyły się zarówno ujemny wkład eksportu netto we wzrost PKB, jak i negatywne *terms of trade*. Zmniejszyła się również nadwyżka usług (do 4,3% PKB), która obejmuje m.in. wydatki cudzoziemców, którzy planowali pozostać w Polsce krócej niż rok. Za sprawą m.in. poprawy wyników finansowych przedsiębiorstw z kapitałowym zaangażowaniem zagranicznych inwestorów bezpośrednich nieznacznie zwiększył się deficyt dochodów pierwotnych (do 3,6% PKB). Nadal miał on największy negatywny wpływ na saldo rachunku bieżącego.

Cały rachunek obrotów bieżących bilansu płatniczego w 2025 r. zamknął się deficytem na poziomie 0,9% PKB (wobec dodatniego salda w wysokości 0,3% PKB rok wcześniej). Dane okazały się niższe o 1,4 pkt. proc. od prognoz przyjętych w Uzasadnieniu. Różnica względem wykonania wynikała głównie z wyższego przyjętego salda obrotów towarowych.

Stopy procentowe

W okresie od maja do grudnia 2025 r. Rada Polityki Pieniężnej (RPP) sześciokrotnie obniżyła stopy procentowe NBP, łącznie o 1,75 pkt proc. W rezultacie stopa referencyjna – podstawowa stopa procentowa NBP – spadła do poziomu 4,0%. W ocenie Rady złagodzenie

polityki pieniężnej było uzasadnione obserwowanym spadkiem zarówno inflacji ogółem, jak i inflacji bazowej, a także poprawą średniookresowych perspektyw inflacji.

Średnio w 2025 r. roku stopa referencyjna NBP ukształtowała się na poziomie 5,1% i była o 0,3 pkt. proc. niższa od prognozy z Uzasadnienia. Scenariusz stóp procentowych NBP do tej prognozy opierał się na oczekiwaniach rynkowych (mediana ankiety *Refinitiv* z końca lipca 2024 r.).

Kurs walutowy

W 2025 r. złoty umocnił się w relacji do głównych walut. Średnio w roku kurs euro w złotych (EUR/PLN) ukształtował się na poziomie 4,24, a kurs dolara amerykańskiego (USD/PLN) wyniósł 3,76, tj. był o odpowiednio 1,5% oraz 5,6% niższy niż rok wcześniej. W pierwszej połowie roku notowania polskiej waluty były w dużej mierze kształtowane przez czynniki o charakterze globalnym. Na początku roku złotego wsparły rosnące nadzieje na zawieszenie walk w Ukrainie. Z kolei w kwietniu wyraźne osłabienie złotego wobec euro nastąpiło w wyniku wzrostu globalnej awersji do ryzyka, wywołanego wprowadzeniem przez USA ceł wzajemnych. W kierunku deprecjacji polskiej waluty oddziaływało w tym okresie również złagodzenie nastawienia przez RPP. Druga połowa 2025 r. przyniosła spadek zmienności złotego, a pod koniec roku kurs EUR/PLN powrócił do trendu spadkowego, osiągając w grudniu poziom 4,20.

W porównaniu z techniczną prognozą do ustawy budżetowej na 2025 r. (zakładającą stały poziom kursu walutowego w horyzoncie projekcji[5]) średni kurs EUR/PLN był w 2025 r. niższy o 1,2%, a kurs USD/PLN niższy o 4,8%.

1.2. Wynik sektora instytucji rządowych i samorządowych

Deficyt i dług sektora liczony jest według zasad Europejskiego Systemu Rachunków Narodowych i Regionalnych[6] (ESA2010) oraz wytycznych zawartych w Podręczniku deficytu i długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (MGDD)[7]. Szczegółowy opis metod, procedur oraz źródeł danych wykorzystywanych przez Główny Urząd Statystyczny podczas kompilacji wyniku sektora instytucji rządowych i samorządowych na potrzeby Unii Europejskiej zawarty jest w publikacji: Procedura nadmiernego deficytu (EDP) - skonsolidowany wykaz źródeł i metod[8]. Obowiązek opracowywania w/w materiału wynika z *Rozporządzenia Rady (WE) NR 479/2009 z dnia 25 maja 2009 r. o stosowaniu Protokołu w sprawie procedury dotyczącej nadmiernego deficytu załączonego do Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską (Dz. Urz. UE L 145 z 10.06.2009, str. 1, z późn. zm.)* i ma celu umożliwienie Eurostatowi (Europejski Urząd Statystyczny) ocenę zgodności stosowanych praktyk z zasadami ESA. Zakres podmiotowy sektora (lista jednostek zaliczonych do sektora

[5] Kurs w wysokości średniej z okresu od 22 lipca do 2 sierpnia 2024 r.
[6] *European System of Integrated Economic Accounts* wprowadzony w życie Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 549/2013 z dnia 21 maja 2013 roku
[7] *Manual on Government Deficit and Debt (MGDD), edycja 2022*
[8] http://ec.europa.eu/eurostat/web/government-finance-statistics/excessive-deficit-procedure/edp-inventories

instytucji rządowych i samorządowych (S.13)) zgodnie z ESA2010 dostępna jest na stronie internetowej Głównego Urzędu Statystycznego[9].

Zgodnie z tzw. notyfikacją fiskalną opublikowaną przez GUS[10] deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych według ESA2010 wyniósł w 2025 r. 284,0 mld zł, tj. 7,3% PKB i w stosunku do 2024 r. wzrósł o ok. 47,3 mld zł tj. 0,8 pkt proc. PKB r/r.

Wielkość deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych była zdeterminowana przez:

- deficyt podsektora instytucji rządowych na szczeblu centralnym, który wyniósł ok. 280,1 mld zł (7,2% PKB) i w stosunku do 2024 r. wzrósł o ok. 36,1 mld zł, tj. 0,6 pkt proc. r/r,
- nadwyżkę podsektora instytucji samorządowych na szczeblu lokalnym w wysokości ok. 0,6 mld zł (0,0% PKB) i w stosunku do 2024 r. wynik pogorszył się o ok. 13,5 mld zł, tj. o 0,4 pkt proc. r/r,
- deficyt podsektora funduszy ubezpieczeń społecznych w wysokości ok. 4,5 mld zł (0,1% PKB) i w stosunku do 2024 r. spadł o ok. 2,3 mld zł, tj. o 0,1 pkt proc. r/r.

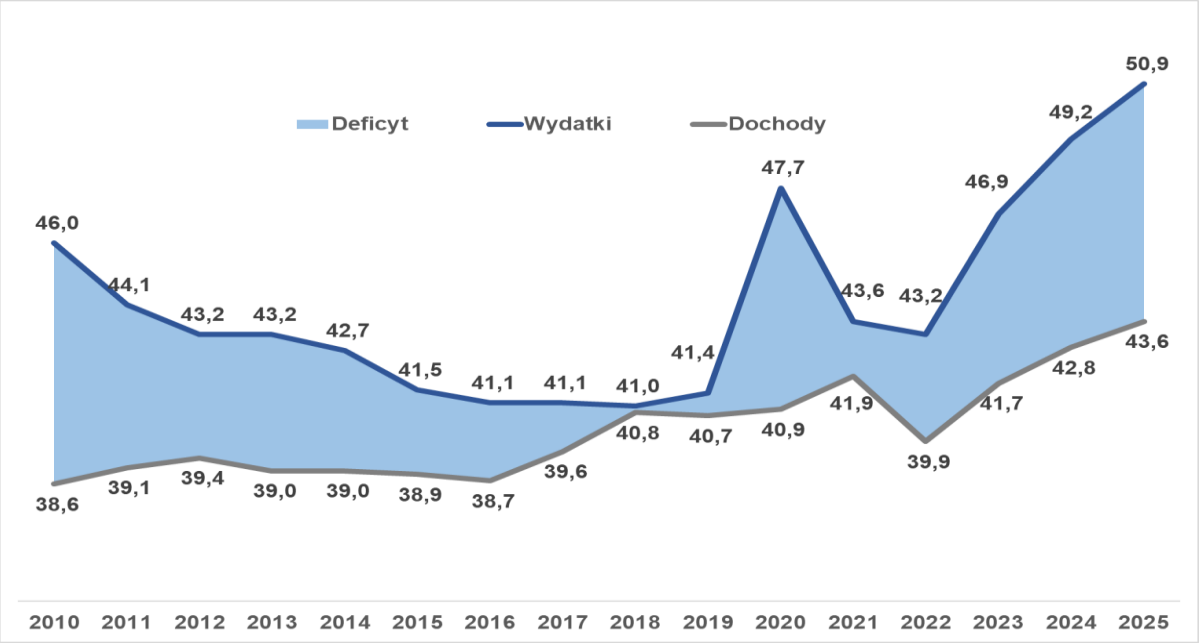
Największy wpływ w ujęciu podmiotowym na deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2025 r. miał deficyt budżetu państwa, który wyniósł ok. 7% PKB.

Na wzrost deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2025 r. w większym stopniu wpływała strona wydatkowa niż dochodowa.

[9] https://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/rachunki-narodowe/statystyka-sektora-instytucji-rzadowych-i-samorzadowych/lista-jednostek-sektora-instytucji-rzadowych-i-samorzadowych-s-13-zgodnie-z-esa2010-stan-na-31-grudnia-2021-r-,6,9.html

[10] https://new.stat.gov.pl/portal-publikacje/deficyt-i-dlug-sektora-instytucji-rzadowych-i-samorzadowych-w-latach-2022-2025

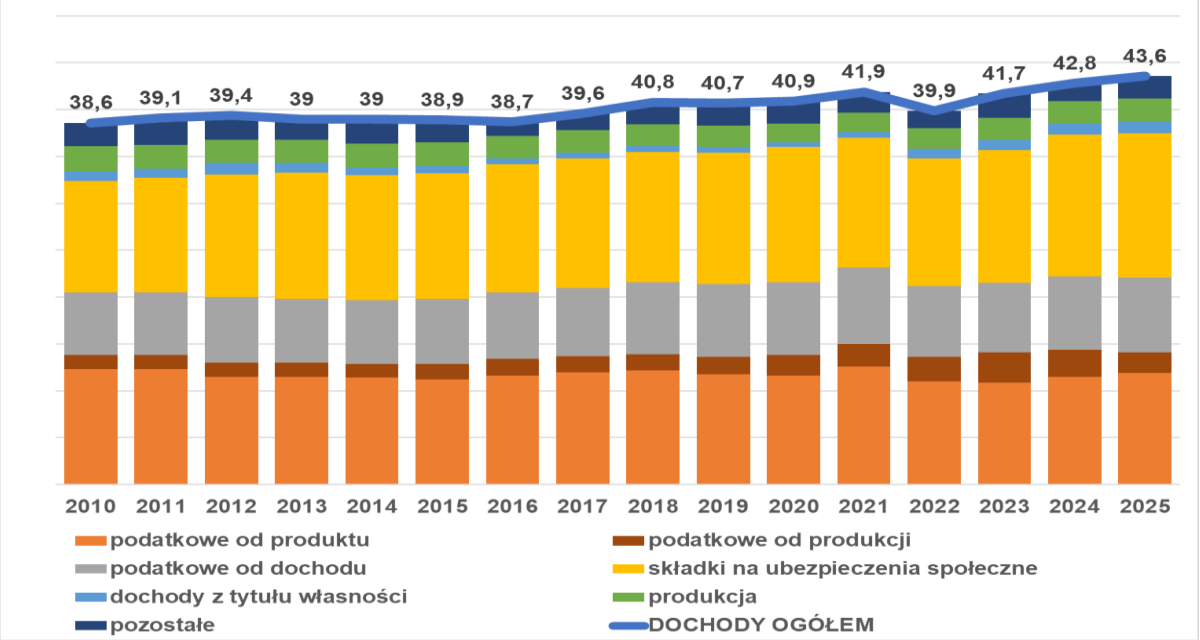
Wykres 1. Dochody i wydatki sektora instytucji rządowych i samorządowych (w % PKB).



Źródło: Eurostat

Dochody sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2025 r. ukształtowały się na poziomie 43,6% PKB (wzrost o 0,8 pkt proc. w porównaniu z 2024 r.), a ich wzrost nominalny wyniósł 8,7% r/r.

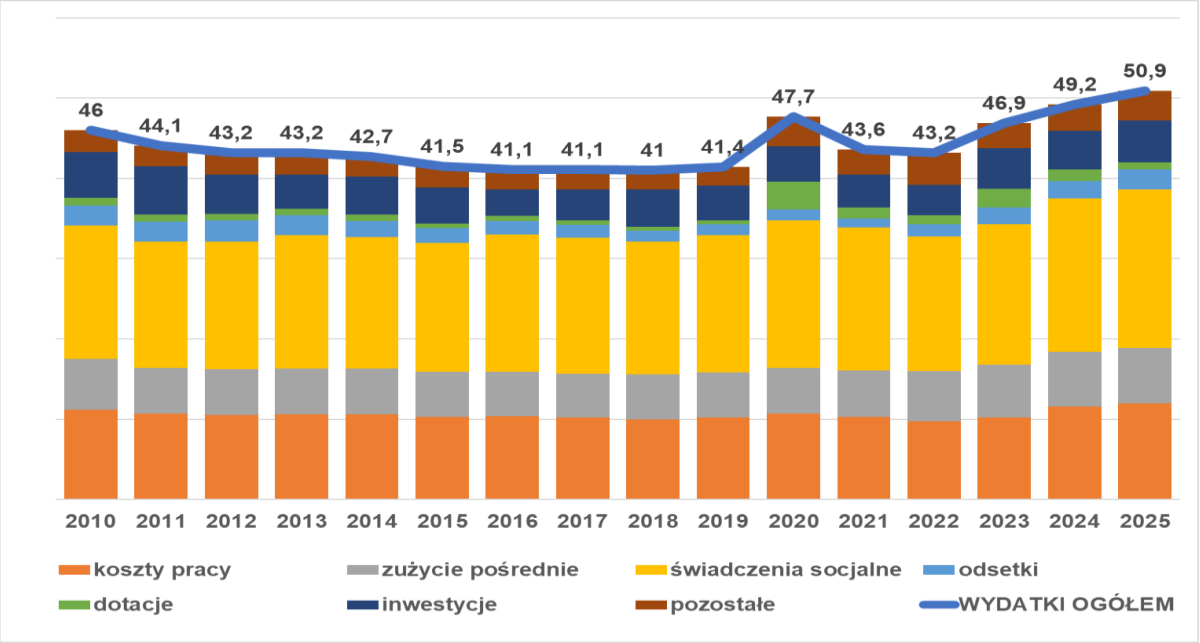
Wykres 2. Dekompozycja dochodów sektora instytucji rządowych i samorządowych (w % PKB)



Źródło: Eurostat

Wydatki sektora instytucji rządowych i samorządowych w 2025 r. wyniosły 50,9% PKB i były nominalnie wyższe niż rok wcześniej o 10,2% r/r, natomiast w relacji do PKB wyższe o 1,6 pkt proc.

Wykres 3. Dekompozycja wydatków sektora instytucji rządowych i samorządowych (w % PKB)

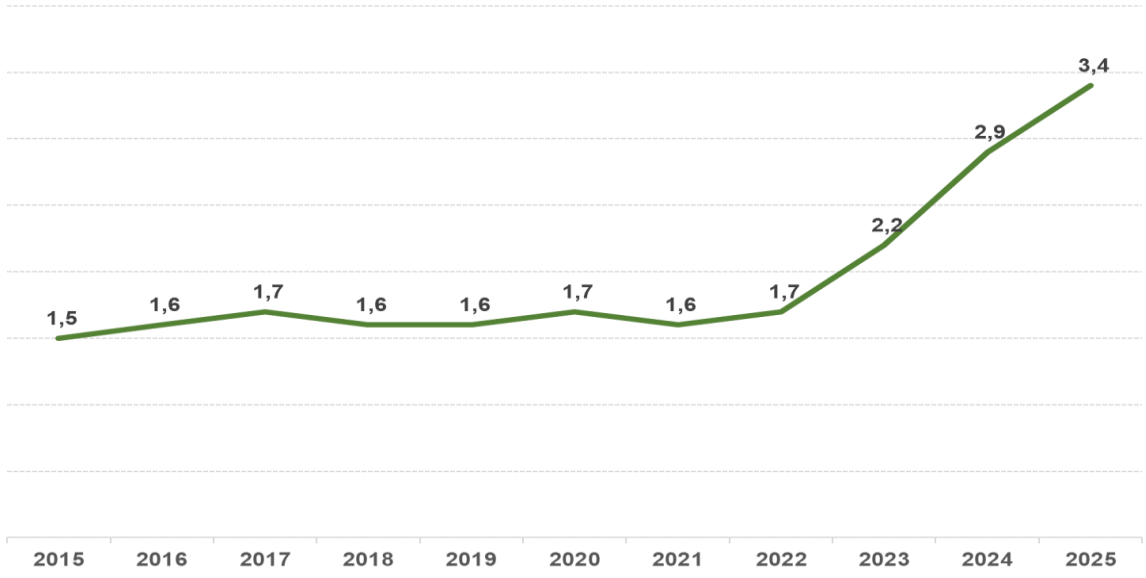


Źródło: Eurostat

Na wzrost deficytu w 2025 r. wpływ miały w szczególności następujące składowe wydatków: inwestycje, wydatki socjalne, spożycie publiczne oraz koszty obsługi długu.

W 2025 r. nastąpił wzrost wydatków inwestycyjnych sektora instytucji rządowych i samorządowych w relacji do PKB o 0,4 pkt. proc. (w tym w podsektorze samorządowym o 0,1 pkt proc.) i był efektem przede wszystkim decyzji rządu o koniecznych, znaczących inwestycjach w zwiększenie zdolności obronnych Polski. Od 2022 roku wydatki na obronność liczone według metodyki unijnej COFOG uległy podwojeniu w relacji do PKB, co wynika z istotnego ustawowego zwiększenia wydatków na obronę narodową.

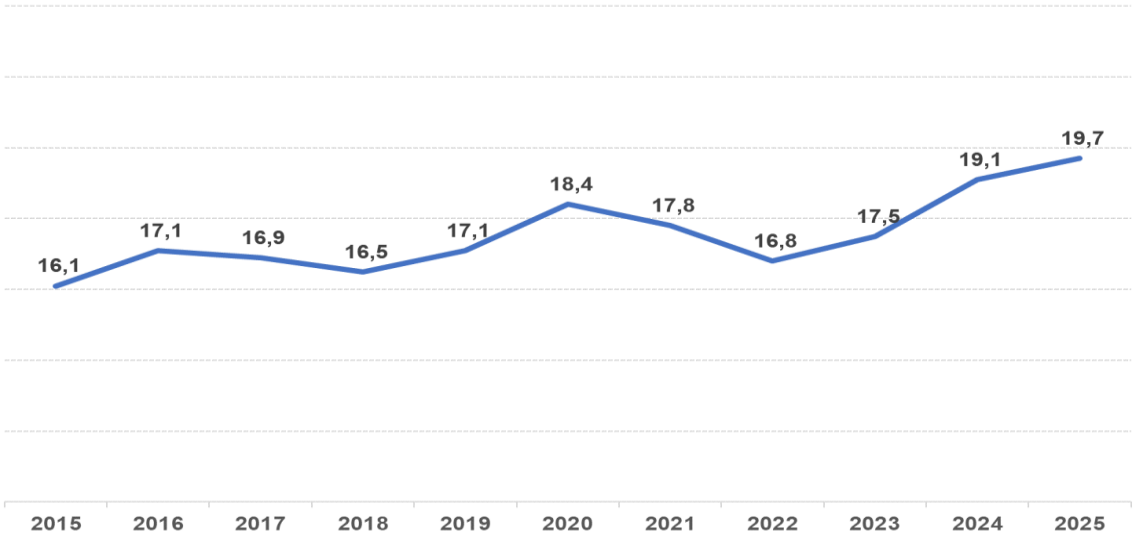
Wykres 4. Wydatki obronne wg metodyki UE (COFOG) sektora instytucji rządowych i samorządowych (pkt proc. PKB)



Źródło: Eurostat

Oprócz wzrostu wydatków na cele obronne, na wzrost wydatków sektora instytucji rządowych i samorządowych wpływ miały wydatki na świadczenia socjalne, które zwiększyły się w 2025 r. o 10%, co skutkowało wzrostem w relacji do PKB o 0,6 pkt. proc. (z 19,1% do 19,7%). Wynikało to przede wszystkim ze wzrostu świadczeń z ubezpieczeń społecznych, spowodowanym istotnym wzrostem funduszu emerytur i rent oraz rozpoczęciem od 1 lipca 2025 r. wypłat tzw. renty wdowiej. Równocześnie, świadczenia z pomocy społecznej wzrosły o ok. 9% r/r, co wynikało z pełnorocznego efektu wprowadzenia w październiku 2024 r. programu „Aktywny Rodzic" oraz świadczenia wspierającego, a także wejścia w życie w styczniu 2025 r. dodatku dopełniającego do renty socjalnej.

Wykres 5. Wydatki sektora instytucji rządowych i samorządowych na świadczenia socjalne (pkt proc. PKB)



Źródło: Eurostat

W porównaniu z 2024 r. wzrost spożycia publicznego[11] wyniósł w 2025 r. 0,6 pkt. proc. i wynikał przede wszystkim ze wzrostu kosztów pracy o 0,4 pkt. proc. PKB (wzrost nominalny 10,2%). Wzrost wynagrodzeń rozłożył się równomiernie w podsektorze rządowym i samorządowym po 0,2 pkt. proc. PKB. Zgodnie z ustawą budżetową na rok 2025 średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej określono na 105%. Należy jednak wziąć pod uwagę, że część wynagrodzeń w sektorze uzależniona jest od średniego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (np. minimalne wynagrodzenie pracowników wykonujących zawody medyczne). Na wzrost wynagrodzeń wpływ miał także efekt statystyczny. Rok 2024 charakteryzował się historycznie wysokim wzrostem wynagrodzeń (ustawa budżetowa na rok 2024 określała średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej, z wyłączeniem osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe, w wysokości 120,0%), co przełożyło się na wzrost bazy będącej podstawą ustalenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników jednostek sfery budżetowej (tzw. trzynastki), wypłaconej w 2025 r. Dodatkowo należy zauważyć, że w roku 2025 kontynuowano takie programy jak Program modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025, Program modernizacji Służby Więziennej w latach 2022-2025, Program Rozwoju Sił Zbrojnych na lata 2021-2035.

[11] Definicja określona w *Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 549/2013 z dnia 21 maja 2013 roku*

Do wzrostu spożycia publicznego przyczyniły się także transfery socjalne w naturze[12] (czyli głównie koszty świadczeń zdrowotnych), które w relacji do PKB wzrosły o 0,2 pkt. proc. tj. 13,9 mld zł. Wzrost dotyczył podsektora ubezpieczeń społecznych i wynikał z wyższych wydatków na ochronę zdrowia realizowanych przez podmioty prywatne. Ustawa o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych zakłada coroczny wzrost środków finansowych przeznaczonych na finansowanie ochrony zdrowia. Zgodnie z art. 131c ustawy planowane publiczne nakłady na ochronę zdrowia nie mogły być niższe niż 6,2% PKB_{t-2} w 2024 r i 6,5% PKB_{t-2} w 2025 r.

W 2025 r. koszty obsługi długu sektora instytucji rządowych i samorządowych wzrosły w relacji do PKB o 0,3 pkt. proc. tj. z 2,2% do 2,5% PKB (wzrost nominalny ok. 21,8% r/r). Największy wpływ na tę kategorię mają koszty obsługi długu Skarbu Państwa, których dynamika w ujęciu memoriałowym wyniosła ok. 21% i w rezultacie ich relacja do PKB wzrosła z 1,9% do 2,1%.

Jednocześnie istotne ograniczenie wydatków miało miejsce w kategorii dotacje (dla przedsiębiorców) tj. spadek w relacji do PKB r/r o 0,5 pkt. proc., co wynika m.in. z zmniejszenia działań osłonowych łagodzących wzrost cen nośników energii. W poprzednich latach w związku z pandemią COVID-19 oraz wysoką inflacją mieliśmy do czynienia z bezprecedensowym wzrostem w w/w kategorii.

Z drugiej strony ograniczenie działań osłonowych wiązało się z brakiem wpływów z tytułu składki gazowej w 2025 r. Środki z tej składki w roku 2024 trafiły na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny, z którego finansowane było zamrożenie cen gazu dla odbiorców taryfowanych (gospodarstwa domowe, szpitale, szkoły). Składkę płaciły przedsiębiorstwa energetyczne, które zajmują się wydobyciem gazu ziemnego i osiągnęły z tego tytułu nadmiarowe przychody. Wyłączenie obowiązku zapłaty składki gazowej spowodowało spadek dochodów z tego tytułu o ok. 0,4 pkt. proc. PKB względem 2024 roku, co przełożyło się na spadek dochodów z tytułu podatków związanych z produkcją i importem o 0,2 pkt. proc. PKB względem 2024 r.

W przypadku pozostałych podatków w 2025 r. odnotowano wzrost wpływów z podatków od dochodów i majątku z 7,8% w 2024 r. do 8,0% PKB, w tym z podatku PIT z 4,9% do 5,2% PKB. W wartościach nominalnych wpływy z PIT wzrosły o 13,5% r/r, przy jednoczesnym wzroście łącznego przeciętnego funduszu wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej oraz emerytur i rent o 8,9% r/r. Główną przyczyną wzrostu wpływów z PIT w stosunku do PKB był wysoki wzrost dochodów do opodatkowania gospodarstw domowych przy pozostawieniu bez zmian parametrów skali podatkowej, skutkujący wzrostem efektywnej stawki opodatkowania dla podatników rozliczających się na skali podatkowej.

[12] Definicja określona w *Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 549/2013 z dnia 21 maja 2013 roku*

Składki na ubezpieczenia społeczne zwiększyły się w 2025 r. o 8,4%, co oznaczało wzrost w odniesieniu do PKB z 15,1% do 15,4%. Główną przyczyną był istotny wzrost rocznego funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej, przewyższający tempo wzrostu PKB.

1.3. Stabilizująca reguła wydatkowa

W 2025 roku stabilizującą regułą wydatkową, a także limitem wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1089), zostały po raz pierwszy objęte pozostałe jednostki sektora finansów publicznych, których plany są załącznikami do ustawy budżetowej, tj. agencje wykonawcze, instytucje gospodarki finansowej oraz państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 ustawy o finansach publicznych. Łącznie zakres podmiotowy stabilizującej reguły wydatkowej został rozszerzony o ok. 90 jednostek.

Kwota wydatków obliczona na podstawie art. 112aa ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2025 poz. 1483 ze zm.) została określona w art. 1 pkt. 3 ustawy budżetowej na rok 2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. (Dz. U. 2025 poz. 63) w wysokości 1.895.759.355 tys. zł.

Suma zrealizowanych wydatków wszystkich podmiotów objętych stabilizującą regułą wydatkową **wyniosła 1.859.319.876 tys. zł**.

Kwota limitu wydatków, o którym mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych, została określona w art. 1 pkt. 4 ustawy budżetowej na 2025 rok w wysokości 1.396.672.411 tys. zł.

Wykonanie limitu wydatków wyniosło 1.314.263.923 tys. zł i było niższe o 82.408.488 tys. zł od limitu określonego w art. 1 ustawy budżetowej.

Wynikający ze stabilizującej reguły wydatkowej limit wydatków na koniec roku pozostał nieprzekroczony.

Rozdział 2

Wykonanie postanowień (artykułów) ustawy budżetowej

2.1. Dochody, wydatki oraz deficyt budżetu państwa i budżetu środków europejskich

Dochody, wydatki oraz deficyt budżetu państwa (art. 1)

Realizację podstawowych wielkości budżetu państwa w 2025 r. w stosunku do postanowień art. 1 ustawy budżetowej oraz w porównaniu do 2024 r. przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2024	2025		4-3	4:3	4:2	
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Wykonanie			nominalnie	realnie
	w tys. zł				*%*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Dochody	623.239.831	632.848.215	594.524.380	-38.323.835	93,9	95,4	92,1
Wydatki	834.242.510	921.618.215	870.190.612	-51.427.603	94,4	104,3	100,7
Deficyt	211.002.679	288.770.000	275.666.232	-13.103.768	95,5	130,6	126,1
Kwota wydatków *(art. 112aa ust. 1 uofp)*	1.679.315.911	1.895.759.355	1.859.319.876	-36.439.479	98,1	110,7	106,9
Limit wydatków *(art. 112aa ust. 3 uofp)*	1.227.388.026	1.396.672.411	1.314.263.923	-82.408.488	94,1	107,1	103,4

Dochody budżetu państwa zostały zrealizowane w 2025 r. w wysokości 594.524.380 tys. zł i były niższe o 38.323.835 tys. zł w stosunku do kwoty zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2025, tj. o 6,1%.

Poszczególne tytuły dochodów podatkowych zostały zrealizowane na zróżnicowanym poziomie w stosunku do ustawy budżetowej na 2025 r. Głównie niższe niż planowano były dochody podatku VAT (o 8,0%), natomiast wyższe okazały się dochody z tytułu podatku od gier (o 16,9%). Ostatecznie dochody podatkowe budżetu państwa w 2025 r. zrealizowano na poziomie o 7,3% niższym od prognozy zawartej w ustawie budżetowej i o 4,8% niższym od poziomu dochodów uzyskanych w 2024 r.

Analizując wykonanie dochodów budżetowych w 2025 r. należy pamiętać, że punktem wyjścia do prognozy na 2025 r. było przewidywane wykonanie dochodów w 2024 r. Ze względu na termin przygotowania ustawy budżetowej przewidywane wykonanie dochodów w 2024 r. wciąż było prognozą. Realizacja ówczesnego scenariusza makroekonomicznego na 2024 r. okazała się ostatecznie mniej korzystna dla dochodów, co negatywnie wpłynęło na wykonanie w kolejnym roku. W szczególności niższa niż przewidywano okazała się w 2024 r. dynamika spożycia prywatnego zarówno w ujęciu realnym i nominalnym. Spowodowało to niewykonanie prognozy dochodów z VAT w 2024 r. oraz w mniejszym stopniu dochodów z CIT. Ponadto na 2025 r. zakładano, że ceny towarów i usług konsumpcyjnych wzrosną o 5,0%, podczas gdy ostatecznie wzrosły o 3,6%. Połączenie tych

dwóch efektów, tj. zbyt wysokiego prognozowanego wykonania 2024 r. oraz niższej niż zakładanej inflacji spowodowało niższe niż planowano wykonanie dochodów budżetu państwa w 2025 r.

Główną przyczyną słabszego o 9,4% od prognozowanego na etapie ustawy budżetowej wykonania dochodów budżetu państwa z PIT było przede wszystkim słabsze wykonanie wpływów podatkowych z podatku liniowego. Dodatkowo, ze względu na obniżki stopy referencyjnej NBP, niższe od prognozowanych były również wpływy z ryczałtu od odsetek lub innych przychodów od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku podatnika. Niższe niż prognozowano były także dochody podatkowe z ryczałtu od odsetek i dyskonta od papierów wartościowych.

Wykonanie dochodów z CIT na poziomie o 9,9% niższym od prognozy zawartej w ustawie budżetowej w głównej mierze było wynikiem niewykonania prognozy na 2024 r., niższego o ponad 25% salda rozliczenia rocznego niż za 2023 r. oraz niższego wykonania dochodów z tytułu podatku minimalnego. Przy czym niższe niż prognozowane dochody z CIT wiązały się z odbudową funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej, który nominalnie wzrósł bardziej niż PKB, co odbiło się spadkiem udziału zysków przedsiębiorstw (nadwyżka operacyjna brutto) w wartości dodanej.

Wykonanie dochodów z akcyzy na poziomie o 5,7% niższym od prognozy zawartej w ustawie budżetowej wynikało przede wszystkim ze zmian struktury konsumpcji wyrobów akcyzowych przy kwotowym charakterze tego podatku. Przy nominalnie stałych lub czasowo obniżanych w poprzednich latach stawkach, zwłaszcza na paliwa silnikowe, wpływy z akcyzy rosły wolniej niż nominalny PKB. Ponadto podwyżki stawek akcyzy na wyroby będące używkami nie zwiększają dochodów budżetowych w tempie odpowiadającym tempu wzrostu PKB z powodu zmieniających się wzorców konsumpcji używek.

Dochody niepodatkowe budżetu państwa w 2025 r. zrealizowano na poziomie o 7,1% wyższym od prognozy zawartej w ustawie budżetowej, ze względu na wyższe niż planowano dochody z tytułu dywidend i wpłat z zysku oraz ceł.

Szczegółowy opis dochodów budżetu państwa został przedstawiony w rozdziale 3.

Wydatki budżetu państwa w 2025 r. wykonane zostały w kwocie 870.190.612 tys. zł i były niższe o 51.427.603 tys. zł w stosunku do kwoty ustalonej w planie tj. o 5,6%.

Niepełne wykorzystanie wydatków wynikało przede wszystkim z:

- nierozdysponowania w pełni środków z rezerw celowych (20.939.944.tys. zł w stosunku do planu po zmianach);
- niższej niż zakładano dotacji uzupełniającej udzielonej z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS), co było możliwe głównie dzięki niższym niż planowano wydatkom na świadczenia emerytalno-rentowe oraz wyższym

wpływom ze składek na ubezpieczenia społeczne (12.000.000 tys. zł w stosunku do planu po zmianach);

- niższych kosztów obsługi długu skarbu państwa, głównie w wyniku niższych wydatków z tytułu obsługi zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych (2.671.712 tys. zł w stosunku do planu po zmianach).

Ponadto, trakcie realizacji wydatków w roku 2025, dzięki niższemu niż pierwotnie planowano zapotrzebowaniu środków na niektóre zadania, możliwe było przekierowanie i zwiększenie środków budżetu państwa w obszarze ochrony zdrowia oraz z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń socjalnych, m.in. na świadczenie wspierające.

Szczegółowa analiza wykonania wydatków budżetu państwa została omówiona w rozdziale 4.

Deficyt budżetu państwa został zrealizowany w wysokości 275.666.232 tys. zł. W stosunku do ustalonego w art. 1 pkt. 1 ustawy budżetowej na rok 2025 nieprzekraczalnego poziomu 288.770.000 tys. zł był niższy o 13.103.768 tys. zł, tj. o 4,5%.

Najważniejsze czynniki, które wpływały na jego kształtowanie zostały przedstawione w rozdziale 9.

Dochody, wydatki oraz deficyt budżetu środków europejskich (art. 2)

Zgodnie z art. 110 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych budżet państwa obok prognozowanych podatkowych i niepodatkowych dochodów budżetu państwa, planowanych wydatków budżetu państwa i planowanego deficytu budżetu państwa określa również łączną kwotę prognozowanych dochodów, planowanych wydatków oraz wynik budżetu środków europejskich.

W związku z powyższym w art. 2 ustawy budżetowej na rok 2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. ustalono:

1) dochody budżetu środków europejskich na kwotę 109.889.873 tys. zł,
2) wydatki budżetu środków europejskich na kwotę 137.874.999 tys. zł,
3) deficyt budżetu środków europejskich na kwotę 27.985.126 tys. zł.

Wykonanie budżetu środków europejskich w roku 2025 w stosunku do postanowień ustawy budżetowej oraz w porównaniu do 2024 r. prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2024	2025		4-3	4:3	4:2	
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Wykonanie			nominalnie	realnie
	w tys. zł				*%*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Dochody	53.749.093	109.889.873	76.078.885	-33.810.988	69,2	141,5	136,6
Wydatki	65.295.018	137.874.999	89.507.079	-48.367.920	64,9	137,1	132,3
Wynik	-11.545.926	-27.985.126	-13.428.195	14.556.931			

Szczegółowe omówienie budżetu środków europejskich przedstawione zostało w rozdziale 5.

***

Wydatki budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich według działów budżetowych

Poniżej w tabeli zaprezentowano łączne wykonanie wydatków budżetu państwa (BP) oraz wydatków budżetu środków europejskich (BŚE) według działów budżetowych.

Wyszczególnienie		Wykonanie 2024			Wykonanie 2025			Różnica/Wskaźniki		
		Razem (BP+BŚE)	w tym:		Razem (BP+BŚE)	w tym:		5-2	5:2	
			(BP)	(BŚE)		(BP)	(BŚE)		nominalnie	realnie
		w tys. zł							%	
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ogółem		**899.537.528**	**834.242.510**	**65.295.018**	**959.697.691**	**870.190.612**	**89.507.079**	**60.160.163**	**106,7**	**103,0**
w tym:										
010	Rolnictwo i łowiectwo	40.755.501	*17.009.249*	*23.746.252*	44.109.581	*17.822.374*	*26.287.207*	3.354.080	108,2	104,5
020	Leśnictwo	27.054	*10.168*	*16.886*	9.678	*9.678*		-17.376	35,8	34,5
050	Rybołówstwo i rybactwo	301.874	*146.138*	*155.736*	584.891	*244.611*	*340.280*	283.018	193,8	187,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	2.340.558	*2.340.558*		3.288.845	*3.288.845*		948.287	140,5	135,6
150	Przetwórstwo przemysłowe	7.588.124	*4.175.241*	*3.412.883*	7.546.579	*2.901.405*	*4.645.174*	-41.545	99,5	96,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczna, gaz i wodę	1.696	*1.696*		6.594	*6.594*		4.898		
500	Handel	916.150	*886.997*	*29.153*	1.027.464	*983.399*	*44.066*	111.314	112,2	108,3
550	Hotele i restauracje	63.851	*63.851*		74.229	*74.229*		10.378	116,3	112,2
600	Transport i łączność	29.341.609	*22.280.715*	*7.060.894*	38.610.731	*28.159.939*	*10.450.792*	9.269.123	131,6	127,0
630	Turystyka	108.907	*108.907*		121.217	*121.217*		12.310	111,3	107,4
700	Gospodarka mieszkaniowa	3.183.444	*3.183.444*		5.188.210	*5.185.835*	*2.375*	2.004.766	163,0	157,3
710	Działalność usługowa	892.008	*891.477*	*531*	972.313	*962.934*	*9.379*	80.305	109,0	105,2
720	Informatyka	205.973	*205.778*	*195*	285.090	*283.448*	*1.641*	79.117	138,4	133,6
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	38.934.218	*37.645.729*	*1.288.489*	40.751.880	*39.698.450*	*1.053.430*	1.817.662	104,7	101,0
750	Administracja publiczna	41.530.954	*40.003.149*	*1.527.805*	54.031.535	*52.873.780*	*1.157.755*	12.500.581	130,1	125,6
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.673.294	*4.673.294*		4.638.913	*4.638.913*		-34.381	99,3	95,8
752	Obrona narodowa	104.447.423	*104.439.413*	*8.010*	108.972.170	*108.958.119*	*14.052*	4.524.748	104,3	100,7
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	158.926.340	*158.926.340*		162.821.452	*162.821.452*		3.895.112	102,5	98,9
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31.627.974	*31.578.907*	*49.067*	33.911.065	*33.798.377*	*112.688*	2.283.091	107,2	103,5
755	Wymiar sprawiedliwości	24.038.162	*23.970.174*	*67.988*	27.177.986	*27.142.604*	*35.382*	3.139.825	113,1	109,1
756	Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od in. jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15.727	*15.727*		4.995	*4.995*		-10.732	31,8	30,7
757	Obsługa długu publicznego	65.791.191	*65.791.191*		107.490.620	*107.490.620*		41.699.429	163,4	157,7
758	Różne rozliczenia	176.748.622	*155.346.210*	*21.402.412*	126.727.481	*88.820.823*	*37.906.657*	-50.021.141	71,7	69,2
801	Oświata i wychowanie	9.147.193	*9.044.156*	*103.037*	5.352.071	*5.142.038*	*210.033*	-3.795.122	58,5	56,5
851	Ochrona zdrowia	32.548.058	*31.999.498*	*548.560*	49.060.597	*48.560.637*	*499.960*	16.512.539	150,7	145,5
852	Pomoc społeczna	8.553.031	*8.553.031*		8.394.494	*8.394.494*		-158.536	98,1	94,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6.624.941	*5.304.938*	*1.320.003*	6.087.280	*4.972.668*	*1.114.612*	-537.661	91,9	88,7
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	433.156	*433.156*		456.685	*456.685*		23.529	105,4	101,8
855	Rodzina	92.761.778	*92.556.142*	*205.636*	103.496.130	*103.128.394*	*367.736*	10.734.352	111,6	107,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7.657.119	*3.437.538*	*4.219.581*	9.066.880	*4.056.673*	*5.010.207*	1.409.761	118,4	114,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7.467.616	*7.335.716*	*131.900*	7.668.436	*7.424.785*	*243.651*	200.820	102,7	99,1
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	203.856	*203.856*		214.245	*214.245*		10.389	105,1	101,4
926	Kultura fizyczna	1.680.128	*1.680.128*		1.547.352	*1.547.352*		-132.776	92,1	88,9

Podobnie jak w latach ubiegłych do najistotniejszych kwotowo działów klasyfikacji budżetowej, mierzonych wielkością łącznych wydatków budżetu państwa i budżetu środków europejskich zrealizowanych w 2025 r., należy zaliczyć działy:

- **753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**: **162.821.452 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu finansowana jest obsługa i realizacja świadczeń z zakresu ubezpieczeń społecznych, ponoszona wyłącznie z budżetu krajowego.

  Największe wydatki realizowane w tym dziale stanowią dotacje uzupełniające z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych i Funduszu Emerytalno-Rentowego Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, wypłata dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (tzw. 13. emerytura) oraz kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężne dla emerytów i rencistów (tzw. 14. emerytura), a także wypłata świadczeń emerytalno-rentowych tzw. służb mundurowych oraz uposażeń dla sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku oraz ich rodzin.

- **758 Różne rozliczenia: 126.727.481 tys. zł**
  W przedmiotowym dziale z budżetu państwa finansowana jest przede wszystkim subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego oraz składka do budżetu Unii Europejskiej.

  Natomiast z budżetu środków europejskich wydatki realizowane były przede wszystkim w ramach Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności, a także w ramach Funduszy Europejskich dla Regionów w ramach Perspektywy Finansowej 2021 – 2027 oraz Regionalnych Programów Operacyjnych dla Perspektywy Finansowej 2014 – 2020. Realizacja programów regionalnych miała na celu wsparcie rozwoju regionalnego.

- **752 Obrona narodowa: 108.972.170 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu wydatki ponoszone były przede wszystkim z budżetu państwa oraz w nieznacznym stopniu z budżetu środków europejskich.

  W 2025 r. w dziale obrona narodowa wydatki zostały poniesione przede wszystkim na: wydatki osobowe, tj. uposażenia żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy oraz świadczenia pieniężne relacjonowane do uposażeń, wynagrodzenia pracowników cywilnych wraz z pochodnymi, wydatki majątkowe przeznaczone na realizację inwestycji i zakupy inwestycyjne resortu obrony narodowej oraz na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji budowlanych dotyczących Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa (NSIP); wydatki na zakup usług remontowych, zdrowotnych, telekomunikacyjnych, materiałów, wyposażenia, energii, środków żywności; wydatki na proces szkolenia Sił Zbrojnych oraz na funkcjonowanie Polskich Kontyngentów Wojskowych i jednostek wydzielanych do udziału w operacjach NATO; dotacje dla Agencji Mienia Wojskowego na wypłatę świadczeń mieszkaniowych dla żołnierzy zawodowych; projekty badawcze i celowe w dziedzinie obronności; wydatki dotyczące „Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych”; działalność jednostek organizacyjnych prokuratury powszechnej właściwych w sprawach wojskowych, zadania wynikające z „Planu zabezpieczenia potrzeb Sił Zbrojnych realizowanego przez przedsiębiorców”

oraz zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej.

Z budżetu środków europejskich wydatki były realizowane w tym dziale w ramach Programu Instrument "Łącząc Europę" 2021 – 2027.

- **757 Obsługa długu publicznego: 107.490.620 tys. zł**
  Obsługa kosztów zadłużenia obejmowała przede wszystkim: odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, odsetki i opłaty od otrzymanych pożyczek i kredytów, koszty emisji skarbowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje, odsetki i opłaty związane z obsługą środków przyjmowanych w depozyt przez Ministra Finansów i odsetki od zabezpieczeń gotówkowych.
  W 2025 roku w ramach przedmiotowego działu wydatkowano środki w wysokości 34.662.332 tys. zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań związanych z finansowaniem rządowych programów Tarcz Finansowych Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. (wykup kapitału obligacji wyemitowanych w roku 2020 przypadających do spłaty w roku 2025 oraz sfinansowanie kosztów obsługi obligacji wyemitowanych w latach 2020 – 2021).

- **855 Rodzina: 103.496.130 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu finansowane były przede wszystkim wydatki ze środków krajowych na: realizację Programu „Rodzina 800+”, wypłaty świadczenia dobry start, świadczenia wspierającego, świadczeń aktywny rodzic, świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna, a także opłacano składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna. W ramach przedmiotowego działu finansowane były także składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby przebywające na urlopach wychowawczych lub pobierające zasiłki macierzyńskie.

  Z budżetu środków europejskich wydatki były realizowane w tym dziale w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 – 2027.

- **750 Administracja publiczna: 54.031.535 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu finansowane były głównie wydatki z budżetu państwa na wynagrodzenia, uposażenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wydatki na bieżące utrzymanie jednostek budżetowych, składki do organizacji międzynarodowych, w tym organizacji, w których uczestnictwo związane jest z członkostwem w Unii Europejskiej, wydatki na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, a także dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, głównie w zakresie zadań z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, wydawania aktów stanu cywilnego.

  Z budżetu środków europejskich wydatki były realizowane w tym dziale głównie w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

- **851 Ochrona zdrowia: 49.060.597 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu wydatki ponoszone były zarówno z budżetu państwa jak i budżetu środków europejskich.

  Środki krajowe przeznaczono w 2025 roku w znacznej części na dotację podmiotową dla Narodowego Funduszu Zdrowia na sfinansowanie gwarantowanych świadczeń opieki zdrowotnej, zgodnie z art. 131d ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, w wysokości 32.942.357 tys. zł, na realizację staży podyplomowych oraz specjalizacji odbywanych w trybie rezydentury lekarzy i lekarzy dentystów, oraz na Inspekcję Sanitarną.

  Ponadto wydatki z budżetu państwa przeznaczono m. in. na programy polityki zdrowotnej (w tym programy wieloletnie), dotacje dla szpitali klinicznych, a także dotacje na realizację zadań zespołów ratownictwa medycznego, oraz działalność dyspozytorni medycznych.

  Natomiast z budżetu środków europejskich główne wydatki zostały poniesione w ramach Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 oraz Funduszy Europejskich dla Rozwoju Społecznego 2021-2027.

- **010 Rolnictwo i łowiectwo: 44.109.581 tys. zł**
  Przedmiotowy dział obejmuje głównie wydatki wspólnej polityki rolnej (WPR), ponoszone zarówno w ramach budżetu krajowego, jak i budżetu środków europejskich. Z budżetu środków europejskich w 2025 roku finansowane były płatności bezpośrednie oraz Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (PROW 2014-2020) i Plan Strategiczny dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 (PS WPR 2023-2027), a także wsparcie dla grup producentów rolnych i mechanizmy w ramach wspólnej organizacji rynków rolnych. Budżet krajowy obejmował współfinansowanie wydatków ponoszonych z budżetu środków europejskich oraz finasowanie wyprzedzające PROW 2014-2020 oraz PS WPR 2023-2027, kierowane do jednostek samorządu terytorialnego, realizujących inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa, a także pomocą techniczną realizowaną z tych Programów.

  Ponadto, w roku 2025 ze środków krajowych w dziale tym wydatki były ponoszone także na: utrzymanie i realizację zadań przez jednostki budżetowe działające w obszarze rolnictwa; utrzymanie i realizację zadań przez agencje wykonawcze, tj. Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych i Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, wypłatę pomocy dla rolnictwa (w tym m.in. dotacje przedmiotowe na zadania z zakresu postępu biologicznego w produkcji roślinnej i zwierzęcej, rolnictwa ekologicznego, dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich, dopłaty do paliwa rolniczego) i zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt.

- **730 Szkolnictwo wyższe i nauka**: **40.751.880 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu w 2025 r. wydatki finansowane były w głównej mierze ze środków krajowych i zostały przeznaczone przede wszystkim na subwencje i dotacje dla podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki (uczelnie, Polska Akademia Nauk i instytuty naukowe PAN, instytuty badawcze, Centrum Łukasiewicz i instytuty działające

w ramach Sieci Badawczej Łukasiewicz) z przeznaczeniem na działalność dydaktyczną i badawczą. Ponadto przekazano środki dla podmiotów działających na rzecz systemu szkolnictwa wyższego i nauki: Narodowego Centrum Nauki, Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej, Akademii Kopernikańskiej na realizacje ustawowych zadań, w tym głównie na realizację projektów badawczych.

Natomiast z budżetu środków europejskich główne wydatki zostały zrealizowane z Funduszy Europejskich dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 oraz Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027.

- **600 Transport i łączność: 38.610.731 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu finansowane były głównie wydatki Ministra Infrastruktury na projekty kolejowe, drogowe i morskie ponoszone zarówno z budżetu krajowego jak i budżetu środków europejskich. Istotną pozycję w ramach ww. działu stanowią także wydatki w obszarze łączności oraz wydatki ponoszone z budżetu województw. Do najistotniejszych wydatków z tego działu w 2025 r. zaliczyć należy wydatki:

  - w obszarze kolei, głównie na realizację programów wieloletnich: Rządowego programu wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku, Krajowego Programu Kolejowego do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032), Programu wsparcia inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim oraz na dofinansowanie krajowych pasażerskich przewozów kolejowych,
  - w obszarze dróg, głównie na realizację programów wieloletnich: Programu Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku oraz Programu wsparcia inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim oraz na zasilenie Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
  - w obszarze łączności głównie na wypłatę Poczcie Polskiej S.A., jako operatorowi wyznaczonemu, na poczet finansowania kosztu netto z tytułu obowiązku świadczenie usług powszechnych za rok 2023 i 2024 (I transza),
  - w obszarze gospodarki morskiej głównie na realizację programów wieloletnich: Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk, Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską, Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028 „Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029”, a także na wydatki związane z działalnością statutową Urzędów Morskich oraz Morskiej Służby Poszukiwania i Ratownictwa,
  - w obszarze właściwości budżetów wojewodów głównie na sfinansowanie ustawowych uprawnień do bezpłatnych lub ulgowych przejazdów w ramach krajowych pasażerskich przewozów autobusowych, na zadania z zakresu usuwania skutków klęsk żywiołowych, w tym w związku z powodzią z września 2024 r., na budowę i utrzymanie

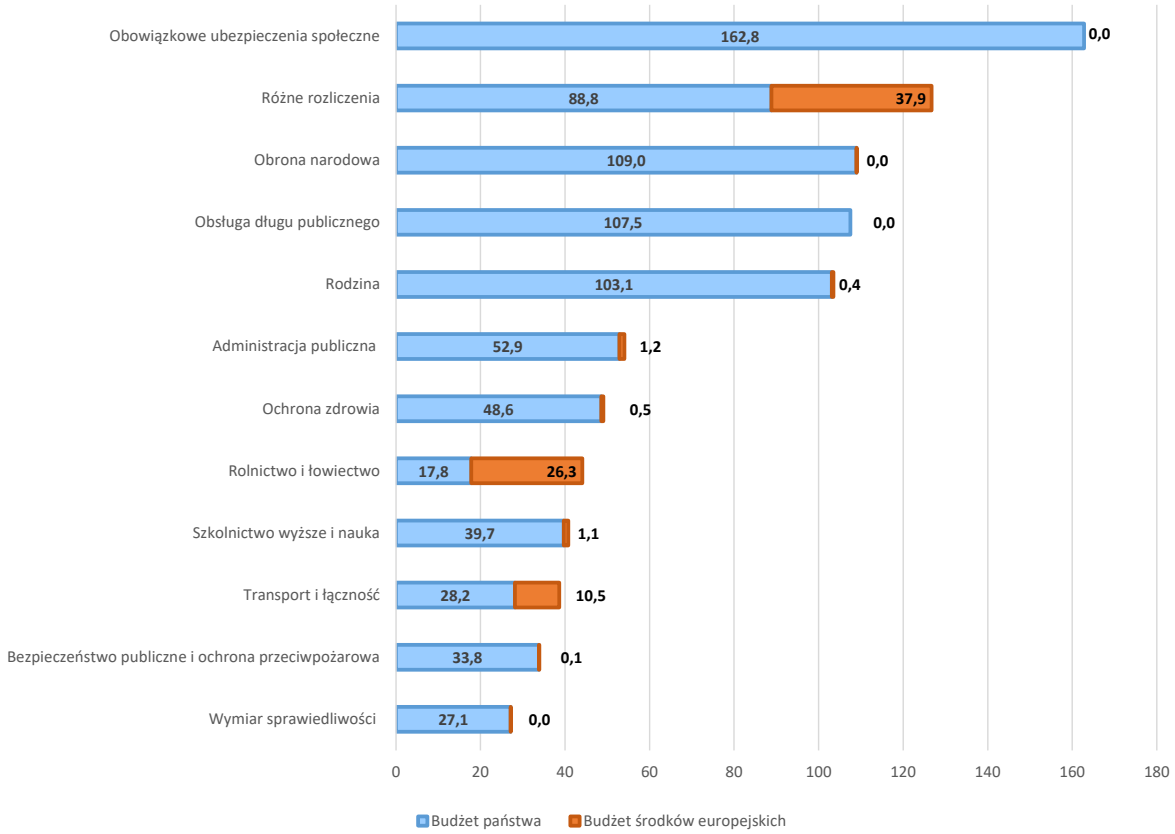
przejść granicznych, oraz na funkcjonowanie i realizację zadań wojewódzkich inspektoratów transportu drogowego.

- **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: 33.911.065 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu w 2025 r. wydatki ponoszone były głównie z budżetu państwa. Środki rozdysponowane zostały przede wszystkim z przeznaczeniem na funkcjonowanie: Policji, Straży Granicznej, Służby Ochrony Państwa, Państwowej Straży Pożarnej, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Agencji Wywiadu oraz Centralnego Biura Antykorupcyjnego, a także wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym. W tym zakresie sfinansowane zostały (również w formie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat) przede wszystkim wydatki osobowe, tj. uposażenia funkcjonariuszy ww. formacji oraz świadczenia pieniężne relacjonowane do uposażeń, wynagrodzenia pracowników cywilnych wraz z pochodnymi, wydatki majątkowe przeznaczone na realizację inwestycji i zakupy inwestycyjne dotyczące powyższych służb. Z budżetu środków europejskich wydatki w tym dziale dokonywane były głównie z programów Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027 i Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, a także Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021 - 2027.

- **755 Wymiar sprawiedliwości: 27.177.986 tys. zł**
  W ramach przedmiotowego działu wydatki ponoszone były głównie z budżetu państwa z przeznaczeniem przede wszystkim na: funkcjonowanie sądów powszechnych oraz powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury, realizację zadań wykonywanych przez Służbę Więzienną, funkcjonowanie zakładów dla nieletnich oraz dotację do Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury. Ponadto w tym dziale realizowane były zadania w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej i edukacji prawnej.

  Z budżetu środków europejskich wydatki w tym dziale dokonywane były głównie z Funduszy Europejskich dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 oraz Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

Poniższy wykres prezentuje udział wydatków budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich w najistotniejszych kwotowo działach zrealizowanych w roku 2025 (w mld zł).



2.2. Realizacja pozostałych postanowień ustawy budżetowej

Poniżej omówiona została realizacja wybranych artykułów ustawy budżetowej na rok 2025, w szczególności tych, które miały istotne znaczenie w realizacji budżetu państwa w 2025 roku, ze względu na ustalenie w nich m.in. prognozowanych kwot przychodów i rozchodów budżetu państwa, limitu zadłużenia z tytułu zaciągniętych i spłaconych kredytów lub pożyczek oraz emisji i spłaty skarbowych papierów wartościowych, limitu gwarancji i poręczeń Skarbu Państwa lub nie zostały omówione w pozostałej części sprawozdania.

1. W **art. 3** ust. 1 ustawy budżetowej ustalone zostały planowane przychody i rozchody budżetu państwa na kwotę odpowiednio 1.042.561.534 tys. zł oraz 725.806.408 tys. zł. Rozchody podlegające ustawowemu limitowi, tj. po wyłączeniu, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, rozchodów z tytułu zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów ukształtowały się na poziomie 520.915.702 tys. zł (71,8% kwoty z ustawy budżetowej), a odpowiadająca im kwota przychodów – na poziomie 810.010.128 tys. zł (77,7% kwoty z ustawy budżetowej).

   Realizacja przychodów była wypadkową przede wszystkim:

   - wyższych przychodów z tytułu krajowych skarbowych papierów wartościowych, zarządzania płynnością sektora finansów publicznych i środków na rachunkach budżetowych na początku roku,
   - niższych przychodów z tytułu obligacji na rynkach zagranicznych, pożyczek z Unii Europejskiej, zarządzania środkami europejskimi, pożyczek i kredytów udzielonych krajowych i zagranicznych, przepływów związanych z rachunkiem walutowym oraz pozostałych przychodów krajowych i zagranicznych (mają one w części charakter potencjalny).

   Realizacja rozchodów była wypadkową przede wszystkim:

   - wyższych rozchodów z tytułu skarbowych papierów wartościowych, zarządzania płynnością sektora finansów publicznych oraz wyższego stanu środków na rachunkach budżetowych na koniec 2025 roku,
   - niższych rozchodów z tytułu pożyczek i kredytów udzielonych krajowych i zagranicznych, zarządzania środkami europejskimi oraz pozostałych rozchodów krajowych i zagranicznych (mają one w części charakter potencjalny).

   Zrealizowane przychody i rozchody obejmujące wszystkie operacje, w tym również z tytułu zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wyniosły odpowiednio: 21.663.506.099 tys. zł i 21.374.411.673 tys. zł.

   W art. 3 ust. 2 ustawy budżetowej ustalone zostało planowane saldo przychodów i rozchodów budżetu państwa na kwotę 316.755.126 tys. zł odpowiadającą sumie założonego deficytu budżetu państwa i deficytu budżetu środków europejskich.

Zrealizowane saldo wyniosło 289.094.426 tys. zł i było niższe ze względu na niższy od założonego deficyt budżetu państwa oraz deficyt budżetu środków europejskich.

2. Realizacja **art. 5** ustawy budżetowej, określającego dopuszczalne limity przyrostu zadłużenia w skarbowych papierach wartościowych z tytułu ich emisji i wykupu, przedstawiała się następująco:

   - przyrost zadłużenia na dzień 31 grudnia 2025 roku z tytułu zaciągniętych i spłaconych kredytów lub pożyczek oraz emisji i spłaty skarbowych papierów wartościowych wyniósł 319.304.506 tys. zł, przy limicie ustawowym na poziomie 460.000.000 tys. zł.

     Niższa realizacja od przyjętego w ustawie limitu była wynikiem niższych od założonych potrzeb pożyczkowych netto przy spadku środków budżetowych w ciągu roku,

   - skarbowe papiery wartościowe przeznaczone na przedterminową spłatę, wykup lub zamianę innych niż skarbowe papiery wartościowe zobowiązań Skarbu Państwa, a także na wykonanie zobowiązań Skarbu Państwa wynikających z ustaw, orzeczeń sądów lub innych tytułów zostały wyemitowane na kwotę 17.914.000 tys. zł, przy limicie ustawowym na poziomie 20.000.000 tys. zł.

3. W **art. 6** ustawy budżetowej na rok 2025 został ustalony limit gwarancji i poręczeń Skarbu Państwa w wysokości 200.000.000 tys. zł.

   Zgodnie z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne (Dz. U. z 2024 r. poz. 291, z późn. zm.), łączną kwotę, do wysokości której mogą być udzielane przez Skarb Państwa poręczenia i gwarancje, określa ustawa budżetowa, przy czym, zgodnie z art. 31 ust. 2 ww. ustawy, kwota ta nie obejmuje poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa udzielonych na wykonanie zobowiązań objętych już poręczeniem lub gwarancją Skarbu Państwa, w zakresie, w jakim nie powoduje to zwiększenia zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

   Do ww. limitu nie wlicza się gwarancji udzielonych w 2025 roku na podstawie:

   - art. 67 ust. 4 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, z późn. zm.),
   - art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337, z późn. zm.),
   - art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny (Dz. U. z 2025 r. poz. 825, z późn. zm.).

W 2025 roku udzielono gwarancji Skarbu Państwa na łączną kwotę 117.230.407 tys. zł, przy czym w ramach ustalonego limitu w ustawie budżetowej na rok 2025 udzielono gwarancji na kwotę 13.830.821 tys. zł. Wykorzystanie limitu stanowiło więc ok. 6,9% ww. kwoty limitu ujętej w ustawie budżetowej na 2025 rok. Gwarancje w ramach limitu zostały udzielone na podstawie ustawy o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne.

Z uwagi na fakt, iż istotną część ww. limitu tworzą kwoty uwzględnione na ewentualne gwarancje dotyczące wsparcia sektora bankowego w przypadku wystąpienia zjawisk kryzysowych, niewykorzystanie prognozowanego limitu należy ocenić pozytywnie.

W 2025 roku przedmiotem prac Ministerstwa Finansów było 15 wniosków o udzielenie gwarancji Skarbu Państwa, z czego udzielono pięciu gwarancji wynikających z: trzech wniosków złożonych przez Bank Gospodarstwa Krajowego (BGK), dotyczących gwarancji spłaty zobowiązań zaciąganych w celu zasilenia Krajowego Funduszu Drogowego (KFD) i dwóch wniosków PKP PLK S.A. dotyczących gwarancji spłaty kredytów na finansowanie infrastruktury kolejowej. Podpisano cztery umowy gwarancji oraz jedno oświadczenie o udzieleniu gwarancji dotyczące obligacji na rzecz KFD.

Natomiast w odniesieniu do pozostałych 10 wniosków nie została zakończona procedura udzielenia gwarancji i prace w tym zakresie są kontynuowane w roku 2026.

Ustalona kwota limitu, poza możliwością udzielania poręczeń i gwarancji, których celem jest wspieranie inwestycji istotnych dla polskiej gospodarki (głównie sektor drogowy i kolejowy), miała w szczególności zabezpieczyć ewentualną możliwość udzielania gwarancji dotyczących wsparcia sektora finansowego na podstawie:

- art. 3 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 12 lutego 2009 r. o udzielaniu przez Skarb Państwa wsparcia instytucjom finansowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 776),
- art. 1 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 12 lutego 2010 r. o rekapitalizacji niektórych instytucji oraz o rządowych instrumentach stabilizacji finansowej (Dz. U. z 2024 r. poz. 505).

W 2025 roku nie udzielano pomocy na podstawie przepisów przedmiotowych ustaw.

4. W **art. 7** ustawy budżetowej na rok 2025 ustalony został limit łącznych zobowiązań Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. (KUKE S.A.) z tytułu ubezpieczeń gwarantowanych przez Skarb Państwa – w wysokości 55.000.000 tys. zł. Łączne zaangażowanie KUKE S.A. z tytułu ubezpieczeń gwarantowanych przez Skarb Państwa wynosiło według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku 30.545.539 tys. zł, co stanowiło 55,5% limitu zobowiązań określonego w ustawie budżetowej na rok 2025.

   Limit ten ustalany jest co roku w wysokości pozwalającej na ewentualne objęcie ubezpieczeniem KUKE S.A. transakcji eksportowych o dużych wartościach jednostkowych. W roku ubiegłym KUKE S.A. udzieliła mniej ubezpieczeń w stosunku do przewidywanych na etapie planowania, co skutkowało niższym wykorzystaniem ww. limitu.

5. Zgodnie z **art. 8** ustawy budżetowej Minister Finansów upoważniony został do:

1) dokonywania ze środków budżetu państwa wypłat z tytułu kredytów i pożyczek udzielanych na podstawie umów międzynarodowych rządom innych państw – do kwoty 2.600.000 tys. zł. Kwota ta zakładała wypłaty dla polskich eksporterów w ramach kredytów dla Kenii (umowa z 22 września 2015 r.), Tanzanii (umowa z 28 września 2015 r.), Ukrainy (umowa z 9 września 2015 r.), Mongolii (umowa z 9 maja 2017 r.) oraz ewentualne wypłaty z tytułu kredytów przewidywanych do zawarcia m.in. z Wietnamem, Senegalem, Ukrainą, Rwandą.

   Kwotę związaną z finansowaniem potrzeb pożyczkowych budżetu państwa zaplanowano w ustawie budżetowej w wysokości 1.252.895 tys. zł. Faktyczne wykorzystanie w 2025 roku wyniosło 68.770 tys. zł, czyli ok. 5,5% ww. kwoty, natomiast w stosunku do kwoty 2.600.000 tys. zł wynikającej z art. 8 pkt 1 ustawy budżetowej na rok 2025 wykonanie wyniosło ok. 2,6%.

   Niższe od planowanego wykorzystanie środków na udzielenie pożyczek i kredytów rządom innych państw na podstawie umów międzynarodowych wynikało m.in. z:

   - opóźnień w realizacji kontraktów finansowanych w ramach zawartej umowy z Ukrainą i braku zawarcia przewidywanych nowych umów z Ukrainą,
   - braku realizacji kontraktów zawartych w ramach umów z Kenią i Tanzanią,
   - braku zawarcia założonych przy planowaniu umów kredytowych m.in. z Senegalem, Rwandą i Wietnamem,

2) udzielania ze środków budżetu państwa pożyczek:

   a) dla Banku Gospodarstwa Krajowego na zwiększenie funduszy własnych Banku – do kwoty 2.000.000 tys. zł.

      Zgodnie z art. 5b ust. 1 ustawy z dnia 14 marca 2003 r. o Banku Gospodarstwa Krajowego (Dz. U. z 2026 r. poz. 195) minister właściwy do spraw finansów publicznych może udzielić BGK pożyczki ze środków budżetu państwa na zwiększenie funduszy własnych.

      W roku 2025, podobnie jak w roku 2024, BGK nie występował o udzielenie pożyczki w formie pożyczki podporządkowanej. Zaplanowana na 2025 rok kwota pożyczek miała charakter ostrożnościowy i stanowiła awaryjną możliwość wsparcia finansowego BGK w celu umożliwienia realizacji zadań zleconych przez Rząd,

   b) dla Bankowego Funduszu Gwarancyjnego – do kwoty 24.000.000 tys. zł.

      Zgodnie z art. 270 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 10 czerwca 2016 r. o Bankowym Funduszu Gwarancyjnym, systemie gwarantowania depozytów oraz przymusowej restrukturyzacji (Dz. U. z 2026 r. poz. 620, z późn. zm.) źródłami finansowania Funduszu są m.in. środki z pożyczek udzielonych z budżetu państwa.

W 2025 roku Bankowy Fundusz Gwarancyjny nie wnioskował o udzielenie pożyczki, o której mowa w art. 8 pkt 2 lit. b ustawy budżetowej na rok 2025,

c) dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach postępowania naprawczego lub ostrożnościowego – do kwoty 500.000 tys. zł w ustawie budżetowej.

W 2025 roku zostały udzielone dwie pożyczki z budżetu państwa w ramach postępowań naprawczych oraz ostrożnościowych na łączną kwotę 190.027 tys. zł. Wykorzystanie limitu stanowiło 38% ww. kwoty limitu ujętej w ustawie budżetowej na 2025 rok,

d) dla Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. – na gwarantowane przez Skarb Państwa pokrycie dokonywanych przez tę spółkę wydatków – do kwoty 1.158.000 tys. zł.

Limit pożyczek dla KUKE S.A. na rok 2025 został zaplanowany w oparciu o prognozy KUKE S.A. dotyczące przepływów na wyodrębnionym rachunku bankowym (rachunek służy do obsługi systemu ubezpieczeń gwarantowanych przez Skarb Państwa). Ostateczna wartość wypłaconych odszkodowań była niższa niż na etapie planowania budżetowego, co spowodowało, że środki zgromadzone na rachunku bankowym były wystarczające do wypłaty tych odszkodowań i w efekcie w 2025 roku nie zaistniała konieczność udzielenia żadnej pożyczki z budżetu państwa. W związku z powyższym limit zaplanowany na ww. cel w ustawie budżetowej na rok 2025 nie został wykorzystany,

e) dla Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na wypłatę świadczeń gwarantowanych przez państwo – do kwoty 12.000.000 tys. zł.

W roku 2025 nie udzielono Funduszowi Ubezpieczeń Społecznych (FUS) pożyczki z budżetu państwa. Limit na pożyczki dla FUS określany co roku w ustawie budżetowej ma charakter ostrożnościowy. Przychody FUS są zależne od zmian podstawowych parametrów makroekonomicznych, takich jak realny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej czy poziom bezrobocia, czego wynikiem jest niepewność co do przyszłych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne. Zawarcie regulacji umożliwiających udzielenie fakultatywnej pożyczki z budżetu państwa dla FUS pozwala na elastyczne zarządzanie płynnością finansową wypłat świadczeń z tego funduszu oraz zapewnia gwarancję wypłat świadczeń przez państwo.

W roku 2025 poziom pokrycia wydatków FUS wpływami ze składek i ich pochodnych utrzymał się na wysokim poziomie 82,6%, co w konsekwencji pozwoliło na ograniczenie zapotrzebowania na finansowanie z budżetu państwa (dzięki wysokim wpływom ze składek na ubezpieczenia społeczne dysponent FUS w trakcie roku nie tylko nie skorzystał z pożyczki, ale dodatkowo zrezygnował z części zaplanowanej w planie finansowym FUS dotacji uzupełniającej z budżetu państwa).

6. Z określonej w **art. 14** ustawy budżetowej na rok 2025 liczby etatów Policji 110.795, w tym 110.709 etatów w jednostkach organizacyjnych Policji, faktyczna realizacja zatrudnienia wyniosła 97.994, w tym w jednostkach organizacyjnych Policji 97.932.
7. Wykonanie **art. 16** ustawy budżetowej na rok 2025 dotyczące służby cywilnej przedstawiało się następująco:
   - limit mianowań urzędników – z dniem 1 grudnia 2025 r. uzyskało mianowanie 468 osób, co stanowiło 93,6% planu (500 osób).

     Prawo do mianowania w służbie cywilnej w 2025 r. uzyskało łącznie 468 osób.

     Byli to wyłącznie pracownicy służby cywilnej, którzy ukończyli postępowanie kwalifikacyjne w służbie cywilnej z wynikami uprawniającymi do mianowania w służbie cywilnej.

     W 2025 r. nie wpłynęły wnioski o mianowanie absolwentów Krajowej Szkoły Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego. Słuchacze KSAP w tym roku ukończyli kształcenie w Szkole po okresie składania wniosków o mianowanie, które składa się od 1 stycznia do 31 maja,
   - środki na wynagrodzenia zrealizowano w wysokości 18.237.220 tys. zł, co stanowi 99,3% planu po zmianach w wysokości 18.366.529 tys. zł,
   - środki na szkolenia zrealizowano w wysokości 62.469 tys. zł, co stanowi 84,1% planu po zmianach w wysokości 74.278 tys. zł.
8. Prognozowany w **art. 17** ustawy budżetowej na rok 2025 średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w wysokości 105% zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 stycznia 2026 r. (M. P. poz. 81) w 2025 roku wyniósł 103,6%. Oznacza to, że odnotowany w 2025 roku wzrost cen konsumpcyjnych był o 1,4 pkt. proc. niższy od prognozowanego w ustawie budżetowej na rok 2025.
9. Prognozowany w **art. 18** ustawy budżetowej na rok 2025 średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla gospodarstw domowych emerytów i rencistów w wysokości 105,3% zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 stycznia 2026 r. (M. P. poz. 80) w 2025 roku wyniósł 104,2%. Oznacza to, że odnotowany w 2025 roku wzrost cen konsumpcyjnych dla gospodarstw emerytów i rencistów był o 1,1 pkt. proc. niższy od prognozowanego w ustawie budżetowej na rok 2025.
10. Ustalona w **art. 19** ustawy budżetowej na rok 2025 wysokość odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych została zrealizowana w kwocie 6.263.060 tys. zł, tj. zgodnie z planem.
11. Określona w **art. 20** ustawy budżetowej na rok 2025 kwota wydatków na prewencję rentową w wysokości 414.760 tys. zł została zrealizowana w wysokości 273.701 tys. zł, co stanowiło 66% planu.

Niższe wykonanie w stosunku do planu związane było z mniejszą od zakładanej liczbą osób, które były poddane rehabilitacji leczniczej. Leczeniem rehabilitacyjnym objęto 54,7 tys. ubezpieczonych (zakładano 72 tys. ubezpieczonych).

12. Ustalona w **art. 21** ustawy budżetowej na rok 2025 wysokość odpisu z Funduszu Emerytur Pomostowych na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych została zrealizowana w kwocie 5.122 tys. zł, tj. zgodnie z planem.
13. Wysokość należności dla Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z tytułu poniesionych kosztów poboru i dochodzenia przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych składek na otwarte fundusze emerytalne wyniosła w 2025 roku 0,4% kwoty składek przekazanych do funduszy, co jest zgodne z **art. 22** ustawy budżetowej na rok 2025.
14. W roku 2025 odpis od funduszu emerytalno-rentowego na fundusz administracyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, o którym mowa w **art. 23** ustawy budżetowej na rok 2025, wyniósł 1.017.098 tys. zł i został wykonany zgodnie z planem.
15. Prognozowana w **art. 24** ustawy budżetowej na rok 2025 kwota przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w 2025 roku w wysokości 8.673 zł zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 9 lutego 2026 r. (M. P. poz. 192) w 2025 roku wyniosła 8.903,56 zł. Z danych GUS wynika, że w porównaniu do 2024 r. przeciętne wynagrodzenie wzrosło nominalnie o 9,1%. Oznacza to, że poziom przeciętnego wynagrodzenia był o około 230 zł wyższy od prognozowanego, a nominalne tempo wzrostu tej kategorii było o 2 pkt. proc. wyższe od prognozowanego.
16. W **art. 33** ustawy budżetowej ustalono łączną kwotę, do wysokości której organy administracji rządowej mogą zaciągać zobowiązania finansowe z tytułu umów o partnerstwie publiczno-prywatnym na poziomie 132.000 tys. zł, tj. poziomie zgłoszonym przez ministra właściwego do spraw gospodarki, w zakresie kompetencji którego znajduje się m.in. rozpowszechnianie i promowanie partnerstwa publiczno-prywatnego.

    W roku 2025 żaden organ administracji rządowej nie zawarł umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym i w związku z tym ustalony limit nie został wykorzystany.
17. **Art. 36** ustawy budżetowej.

    Zgodnie z art. 13 ustawy z dnia 27 maja 2015 r. o finansowaniu wspólnej polityki rolnej (Dz. U. z 2022 r. poz. 2068) i art. 13 ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o finansowaniu wspólnej polityki rolnej na lata 2023–2027 (Dz. U. z 2023 r. poz. 332) oraz przepisami wykonawczymi wydanymi na podstawie ww. ustaw, w związku z art. 89 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, beneficjenci realizujący operacje w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 lub w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027, w tym jednostki samorządu terytorialnego oraz lokalne grupy działania, mogły otrzymywać środki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie pomocy w formie oprocentowanej pożyczki udzielanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

Ujęte w załączniku 18 ustawy budżetowej pożyczki, finansowane z rozchodów budżetu państwa, zaplanowane zostały w wysokości 113.000 tys. zł, a ich spłata zasilająca przychody budżetu państwa, w kwocie 128.236 tys. zł. W związku z faktem, że rok 2025 był ostatnim rokiem wdrażania Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020, co wpłynęło na intensyfikację prac związanych z końcowym rozliczeniem projektów, pożyczki zrealizowane zostały w kwocie 232.793 tys. zł, a ich spłata wyniosła 447.950 tys. zł. Saldo przychodów i rozchodów budżetu państwa z tego tytułu było dodatnie i zostało zrealizowane w kwocie 215.157 tys. zł.

18. W **art. 37** ustawy budżetowej określono limit pożyczek, o których mowa w art. 14ll ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2025 r. poz. 198, z późn. zm.) – do kwoty 91.000.000 tys. zł.

    Ww. limit dotyczył łącznej kwoty do jakiej podmioty odpowiedzialne za realizację inwestycji pożyczkowych KPO mogą zawierać w 2025 r. umowy na udzielanie pożyczek z budżetu państwa w tych inwestycjach.

    W 2025 r. podmioty te zaciągnęły zobowiązania, zgodnie z umowami o objęcie przedsięwzięcia wsparciem zwrotnym z ostatecznymi odbiorcami wsparcia, w wysokości 65.664.942 tys. zł, tj. 72,2% limitu określonego w ustawie budżetowej na rok 2025.

    Niepełne wykorzystanie limitu wynikało ze zmian w związku z prowadzonymi w 2025 roku rewizjami KPO, w konsekwencji których alokacja dla części inwestycji pożyczkowych zwrotnych uległa zmniejszeniu (zmniejszenie łącznej alokacji w części pożyczkowej KPO o 5,1 mld euro). Dodatkowo w ramach alokacji przeznaczonej na realizację inwestycji B3.4.1 Inwestycje na rzecz zielonej transformacji miast została wyodrębniona nowa inwestycja A2.7.1 Fundusz Bezpieczeństwa i Obronności, której realizacja została przewidziana na 2026 rok.

Rozdział 3

Dochody budżetu państwa

3.1. Warunki gromadzenia dochodów w 2025 r.

Wpływ na poziom dochodów budżetowych ma przede wszystkim sytuacja makroekonomiczna w ujęciu nominalnym. Dzieje się tak dlatego, że większość dochodów podatkowych odpowiadających za największy udział w tworzeniu strumienia dochodów budżetowych jest uzależniona od nominalnych wartości z uwagi na procentowy charakter obciążeń podatkowych, np. podatek VAT, CIT oraz PIT. Tylko w nielicznych przypadkach (np. akcyza) wielkość dochodów podatkowych zależy nie od wartości, ale od ilości wprowadzonych do obrotu produktów.

Patrząc przez pryzmat najważniejszego wskaźnika makroekonomicznego jakim jest PKB warunki gromadzenia dochodów w ujęciu nominalnym pogorszyły się w ujęciu r/r z uwagi na spadek nominalnego tempa wzrostu PKB z 7,4% w 2024 r. do 6,6% w 2025 r. Taka sytuacja miała miejsce przy przyspieszeniu rocznego realnego tempa wzrostu PKB w 2025 r. do 3,6% z 3,2% odnotowanego w 2024 r. Takie ukształtowanie się realnego i nominalnego wzrostu PKB oznacza zrealizowanie się niższych wartości wzrostu gospodarczego i przede wszystkim inflacji w porównaniu z przyjętym do ustawy budżetowej scenariuszem makroekonomicznym na 2025 r.

Kształtowanie się poziomu cen w 2025 r. było korzystne dla konsumentów. Pomimo że średnio w 2025 roku inflacja (CPI) ukształtowała się na takim samym poziomie jak w 2024 r., to w trakcie roku mieliśmy do czynienia ze spadkiem inflacji. Z punktu widzenia gromadzenia dochodów budżetowych niższy niż początkowo prognozowany wzrost cen przekłada się wprost na niższy wzrost bazy podatkowej, co w 2025 r. zdeterminowało niższe od prognozowanego wykonanie dochodów budżetu państwa. Ustawa budżetowa na 2025 r. zakładała inflację na poziomie 5%, ostatecznie wyniosła ona 3,6%. W przypadku produkcji sprzedanej przemysłu prognozowano wzrost cen o 2,6% w 2025 r., natomiast ceny produkcji sprzedanej przemysłu obniżyły się o 1,6%. Ponadto dalsza silna odbudowa oszczędności gospodarstw domowych w 2025 r. ograniczała wzrost konsumpcji.

Analizując odchylenie wartości zrealizowanych w 2025 r. dochodów budżetowych od założonych w ustawie budżetowej na 2025 r. należy przede wszystkim porównać wykonane poszczególne wskaźniki makroekonomiczne, które kształtują bazę podatkową, z prognozą przyjętą na potrzeby opracowania ww. ustawy budżetowej.

W szczególności niższa niż przewidywano okazała się w 2024 r. dynamika spożycia prywatnego zarówno w ujęciu realnym (o 1,3 pkt. proc.), jak i nominalnym (o 1,6 pkt. proc.). Spowodowało to znaczące niewykonanie prognozy dochodów z VAT w 2024 r. (wykonanie niższe o 11,6 mld zł względem przyjętych wartości dla 2024 r. na etapie prac nad projektem ustawy budżetowej na 2025 r. - tzw PW2024) oraz w mniejszym stopniu dochodów z CIT (wykonanie niższe o 1,3 mld zł względem PW2024). Z uwagi na to, że szacowana wielkość dochodów w 2024 r. była podstawą do opracowania prognozy do projektu ustawy budżetowej

na 2025 r. niezrealizowanie przyjętych dochodów na 2024 r. obciążyło (przez efekt bazy) negatywnie prognozę na 2025 r.

W przypadku dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) indykatorami bazy podatkowej są w szczególności fundusz wynagrodzeń w gospodarce narodowej oraz fundusz emerytur i rent. Wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, co w największym stopniu wpływa na fundusz wynagrodzeń, wyniósł 9,1% r/r. Natomiast fundusz emerytur i rent wzrósł o 8,9%, co odzwierciedla zarówno waloryzację świadczeń (wskaźnik waloryzacji w marcu 2025 wyniósł 105,5%), jak i wprowadzenie renty wdowiej oraz zmiany w liczbie emerytów i rencistów.

Zasadniczy wpływ na wykonanie dochodów budżetu państwa z PIT w 2025 r. miała reforma zmieniająca sposób ustalania, wysokość oraz sposób przekazywania udziałów JST z tytułu udziału w dochodach z PIT. Wcześniej wysokość udziałów samorządów była zależna od prognozowanych oraz wykonanych dochodów podatkowych, natomiast począwszy od 2025 r. zależy ona m.in. od historycznych dochodów (oraz przychodów) wykazywanych przez podatników tego podatku. Jednym ze skutków reformy był gwałtowny wzrost wysokości zaplanowanych udziałów. Podczas gdy w 2024 r. JST otrzymały 81,1 mld zł, w 2025 r. kwota ta wyniosła 174,1 mld zł, co stanowi wzrost o 92,9 mld zł (114,5%) r/r.

W zakresie CIT, podobnie jak w PIT, obowiązywały zmienione zasady przekazywania udziałów dla jednostek samorządu terytorialnego. Kwota przekazanych JST udziałów wzrosła z 26,4 mld zł do 28,2 mld zł. Saldo rozliczenia rocznego CIT za rok 2024, które kasowo zrealizowało się w 2025 r., było niższe niż saldo rozliczenia za 2023 r. (rozliczenie w 2024 r.). Na dochody z CIT oddziaływały w znacznej mierze wyniki finansowe przedsiębiorstw, które dla przedsiębiorstw niefinansowych oznaczały wzrost zysku brutto o 7,2% r/r, natomiast w przypadku banków wzrost wyniku finansowego brutto o 18,1% r/r.

Na dochody z podatku akcyzowego w 2025 r. oddziaływały zmiany prawne wynikające z tzw. mapy drogowej. W obszarze wyrobów akcyzowych będących używkami obejmowała ona podwyższenie o 5% stawki akcyzy na alkohol etylowy, piwo, wino, napoje fermentowane (z wyłączeniem cydru i perry o mocy do 5%) i wyroby pośrednie. Ponadto o 25% podwyższono stawkę kwotową na papierosy, o 50% stawkę kwotową na wyroby nowatorskie, o 38% stawkę kwotową na tytoń do palenia, o 25% stawkę na cygara i cygaretki, o 75% stawkę na płyn do papierosów elektronicznych oraz o 38% stawkę na susz tytoniowy. Pomimo wprowadzenia podwyżek dochody budżetowe z podatku akcyzowego nie zostały zrealizowane, co prawdopodobnie wiązało się z ograniczeniem decyzji zakupowych konsumentów poszczególnych produktów tytoniowych w odpowiedzi na wzrost ich cen.

Reforma JST w 2025 r. wpłynęła częściowo również na wysokość dochodów niepodatkowych. Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego[13] zmieniła dotychczasowe przepisy w zakresie wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą lub regionalną subwencji ogólnej dokonywanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z przepisami tej ustawy, od 2025 roku jednostki

[13] Dz.U. z 2024 r. poz. 1572 z późn. zm.

samorządu terytorialnego nie dokonują już obowiązkowych wpłat do budżetu państwa, tym samym w ustawie budżetowej na rok 2025 nie zostały zaplanowane wpływy z ww. tytułów.

W porównaniu do 2024 r. dochody niepodatkowe w 2025 r. były niższe o 4,4%, co głównie było spowodowane brakiem wpłaty jednostek samorządu terytorialnego w związku z reformą dochodów jednostek samorządu terytorialnego. W roku 2025 nie odnotowano wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa, gdyż przyjęto rozwiązania zmierzające do ograniczenia przepływów środków pomiędzy samorządami a budżetem państwa.

W 2025 r. zmniejszyły się również dochody budżetu państwa z wpłat z tytułu aukcji uprawnień do emisji gazów cieplarnianych. W 2025 r. wpłaty do budżetu państwa wyniosły ok. 12,1 mld zł, co stanowiło spadek o ok. 2 mld zł, tj. ok. 14% w porównaniu do 2024 r. Spadek dochodów z tego tytułu był związany z kształtowaniem się cen uprawnień do emisji gazów cieplarnianych, a także przeniesieniem części uprawnień do Rezerwy Stabilności Rynkowej (ang. Market Stability Reserve - MSR), co spowodowało spadek liczby jednostek przeznaczonych do aukcji.

3.2. Struktura dochodów budżetu państwa

Dochody budżetu państwa w 2025 r. wyniosły 594.524.380 tys. zł i były niższe o 38.323.835 tys. zł (tj. o 6,1%) od prognozowanych w ustawie budżetowej. Porównując do 2024 r. nastąpił spadek o 28.715.451 tys. zł, tj. nominalnie spadek o 4,6% a realnie o 7,9%.

W 2025 r. dochody podatkowe budżetu państwa były niższe od zaplanowanych w ustawie budżetowej o 41.547.242 tys. zł (tj. 7,3%), natomiast w porównaniu do 2024 r. odnotowano spadek o 26.711.592 tys. zł (tj. 4,8%). Dochody podatkowe są głównym źródłem dochodów budżetu państwa i wyniosły 529.224.948 tys. zł, co stanowi 13,5% PKB.

Spadek dochodów budżetu państwa w porównaniu z 2024 r. wynika przede wszystkim z niższych o 68,8 mld zł (tj. 70,5%) r/r dochodów z PIT na skutek reformy dochodów JST. Przy czym należy podkreślić, że całkowite wpływy z PIT (budżet państwa oraz JST) wzrosły w tym okresie o 24,1 mld zł (13,5%). Gdyby nie reforma dochodów JST, dochody budżetu państwa z PIT wzrosłyby o 21,0 mld zł (21,5%) r/r.

Dochody budżetu państwa z PIT w relacji do PKB spadły z 2,7% w 2024 r. do 0,7% w 2025 r. Spadek ten nastąpił przy jednoczesnym wzroście całkowitych wpływów z PIT (wpływy budżetu państwa oraz JST) z 4,9% PKB w 2024 r. do 5,2% PKB w 2025 r. Gdyby nie reforma dochodów JST, dochody budżetu państwa z PIT w relacji do PKB wzrosłyby z 2,7% w 2024 r. do 3% w 2025 r.

Największe wartościowo wzrosty uzyskano w pozostałych (poza PIT) tytułach dochodów podatkowych, które wyniosły odpowiednio: 33.963.013 tys. zł (tj. 11,8%) w przypadku podatku VAT, 3.447.018 tys. zł (tj. 5,7%) w przypadku podatku CIT oraz 2.204.119 tys. zł (tj. 2,4%) w przypadku podatku akcyzowego. Dochody z tych trzech źródeł stanowiły razem

80,4% łącznych dochodów budżetu państwa. Ponadto przyrosty odnotowano w pozostałych pozycjach dochodów podatkowych.

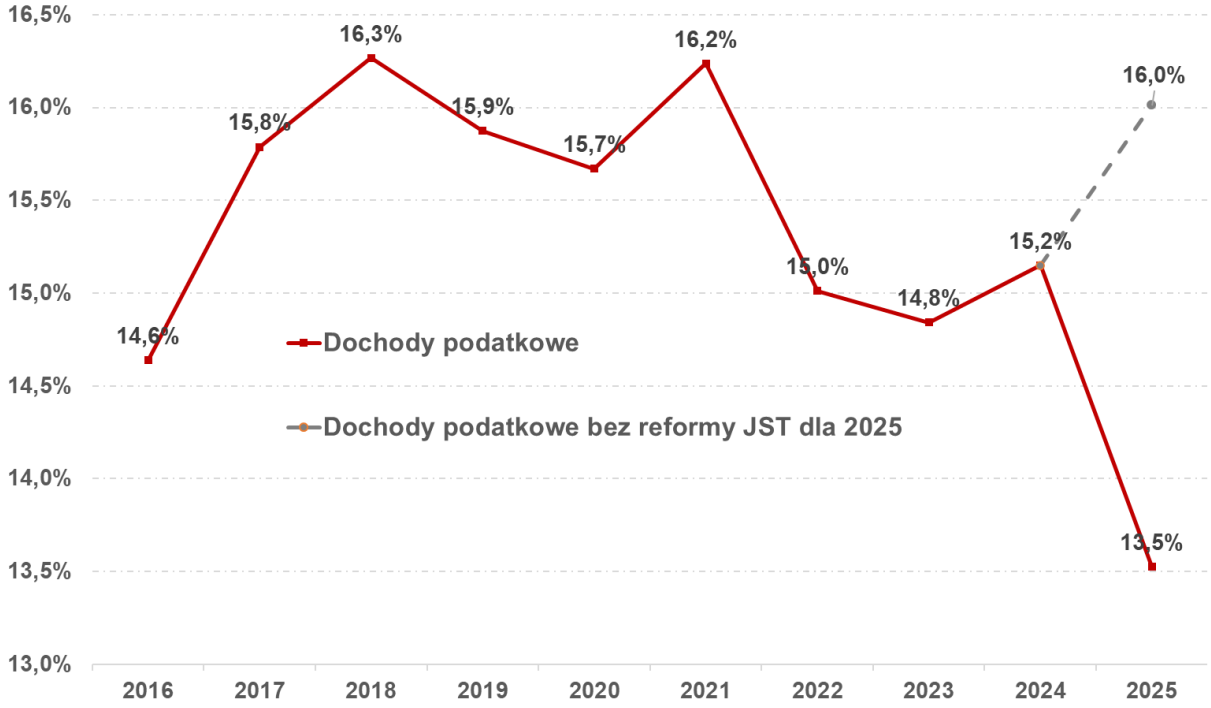
W 2025 r. relacja dochodów podatkowych budżetu państwa do PKB spadła do poziomu 13,5%, czyli o 1,6 pkt. proc. mniej w porównaniu z 2024 r., jednak jest to przede wszystkim skutek przeniesienia większych udziałów w PIT do JST i nie stanowi miary spadku efektywności poboru PIT.

Realizację dochodów budżetu państwa w 2025 r. według źródeł przedstawia poniższa tablica:

Wyszczególnienie	2024	2025			
	Wykonanie	Ustawa	Wykonanie	4:2	4:3
	tys. zł			*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
Dochody ogółem	**623.239.831**	**632.848.215**	**594.524.380**	**95,4**	**93,9**
Dochody podatkowe i niepodatkowe	**620.871.539**	**628.712.808**	**591.305.572**	**95,2**	**94,1**
1. Dochody podatkowe	**555.936.540**	**570.772.190**	**529.224.948**	**95,2**	**92,7**
1.1. Podatek od towarów i usług	287.683.369	349.526.000	321.646.382	111,8	92
1.2. Podatek akcyzowy	90.315.131	98.136.000	92.519.250	102,4	94,3
1.3. Podatek od gier	5.266.226	5.300.000	6.193.261	117,6	116,9
1.4. Podatek CIT	60.239.720	70.718.957	63.686.738	105,7	90,1
1.5. Podatek PIT	97.599.844	31.735.610	28.752.115	29,5	90,6
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	4.034.086	3.500.000	4.750.532	117,8	135,7
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	6.441.306	6.910.000	7.040.501	109,3	101,9
1.8. Podatek od sprzedaży detalicznej	4.356.859	4.945.623	4.636.158	106,4	93,7
1.9. Podatki zniesione	0		11		
2. Dochody niepodatkowe	**64.934.998**	**57.940.618**	**62.080.624**	**95,6**	**107,1**
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	5.430.410	4.791.354	6.385.239	117,6	133,3
2.2. Cło	6.815.880	7.541.000	7.735.007	113,5	102,6
2.3. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	47.706.217	45.608.264	47.960.379	100,5	105,2
2.4. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego*	4.982.492				
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	**2.368.292**	**4.135.407**	**3.218.807**	**135,9**	**77,8**

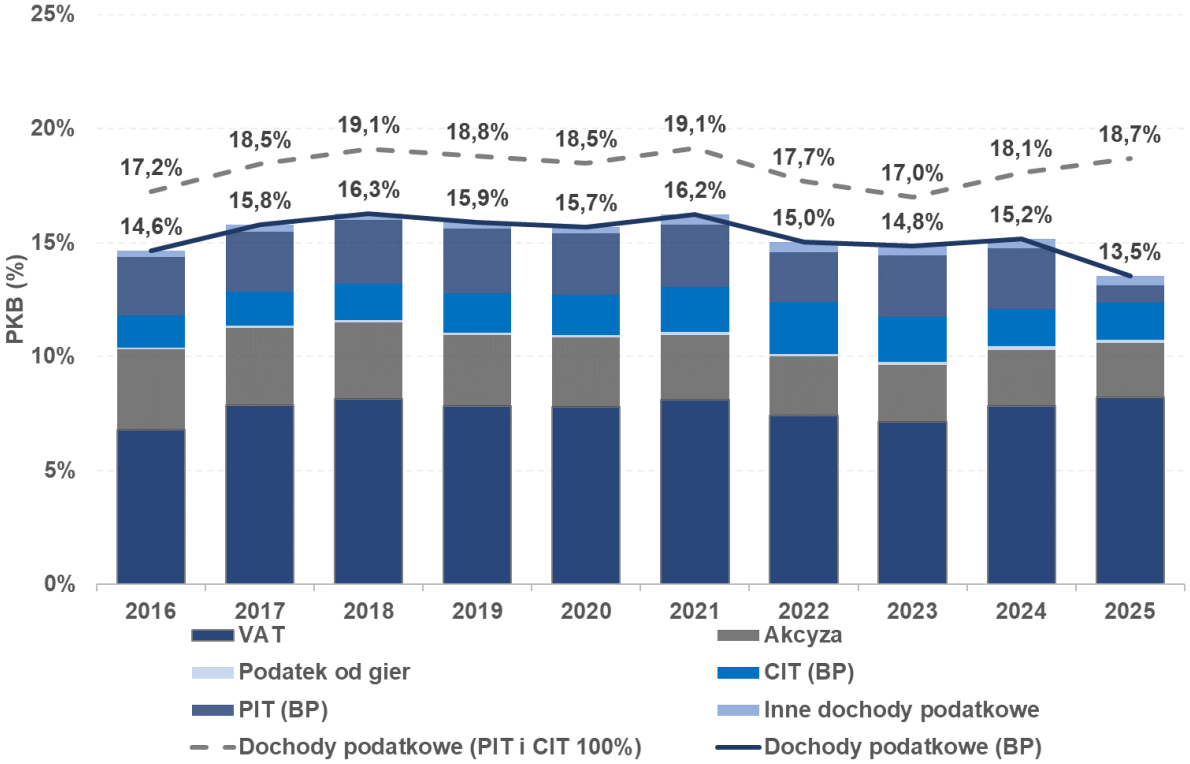
*Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zmieniła dotychczasowe przepisy w zakresie wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą lub regionalną subwencji ogólnej dokonywane przez jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z przepisami tej ustawy od 2025 roku jednostki samorządu terytorialnego nie dokonują już obowiązkowych wpłat do budżetu państwa. W ustawie budżetowej na rok 2025 w załączniku nr 1 taka podpozycja nie występuje.

Wykres 6. Dochody podatkowe budżetu państwa w latach 2016-2025 w relacji do PKB (%); dla 2025 r. porównanie z dochodami hipotetycznymi, tj. bez reformy JST



Źródło: dane GUS, MF.

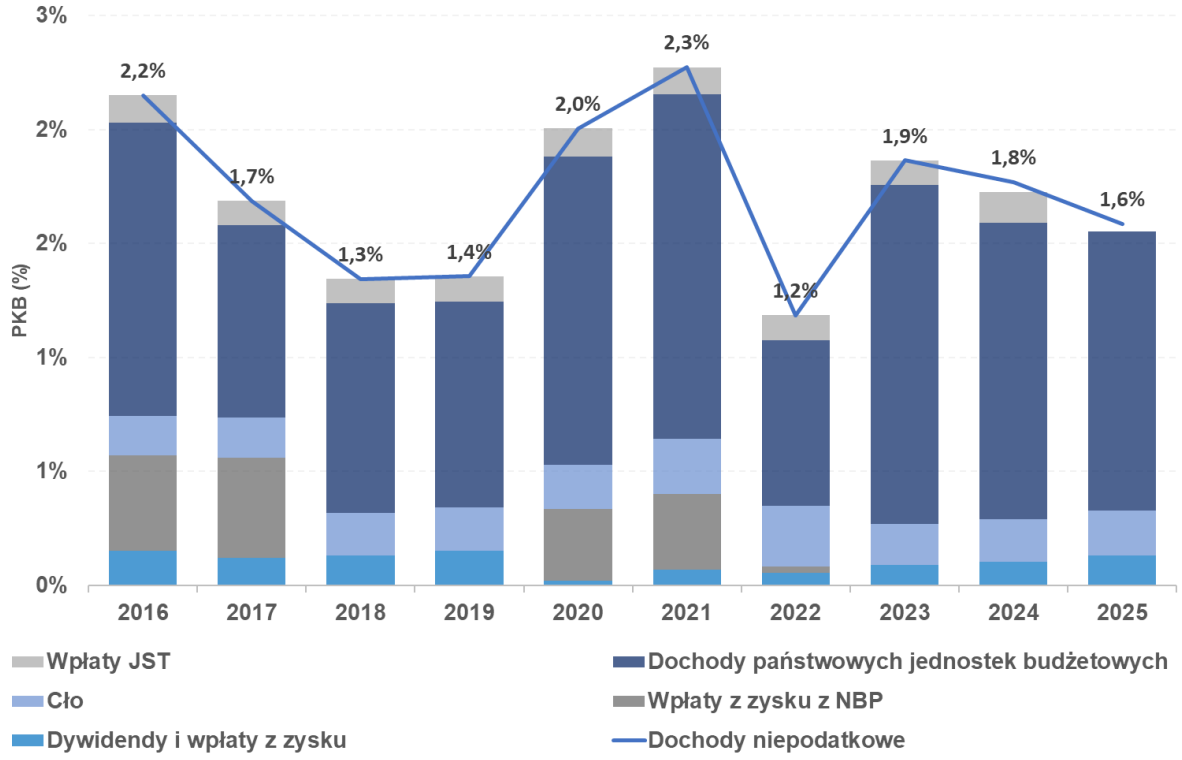
Wykres 7. Dochody podatkowe budżetu państwa (BP) oraz dochody podatkowe z uwzględnieniem udziałów JST (PIT i CIT 100%) w relacji do PKB (%) w latach 2016-2025



Źródło: dane GUS, MF.

W 2025 r. relacja dochodów budżetu państwa ogółem do PKB wyniosła 15,2%, czyli o 1,8 pkt. proc. mniej niż w 2024 r. Wynika to przede wszystkim z pogorszenia relacji dochodów podatkowych budżetu państwa do PKB, która wyniosła 13,5%, co oznacza spadek o 1,6% r/r spowodowany zmniejszeniem dochodów budżetowych z PIT. Na wykresie pokazano także całościowe wpływy podatkowe z tytułu PIT i CIT, które obejmują przekazane udziały dla jednostek samorządu terytorialnego (PIT i CIT 100%). Dzięki temu otrzymano porównywalny między latami szereg dochodów podatkowych, oczyszczony o zmiany udziałów JST w podatku PIT i CIT. W tym ujęciu dochody podatkowe wzrosły z 18,1% w 2024 r. do 18,7% PKB w 2025 r., tj. o 0,6 pkt. proc. Różnica między dochodami podatkowymi budżetu państwa a dochodami podatkowymi z uwzględnieniem udziałów JST wyniosła w 2025 r. 5,2 pkt. proc. PKB na niekorzyść budżetu państwa, co było głównie efektem reformy jednostek samorządu terytorialnego.

Wykres 8. Dochody niepodatkowe w relacji do PKB (%) w latach 2016-2025

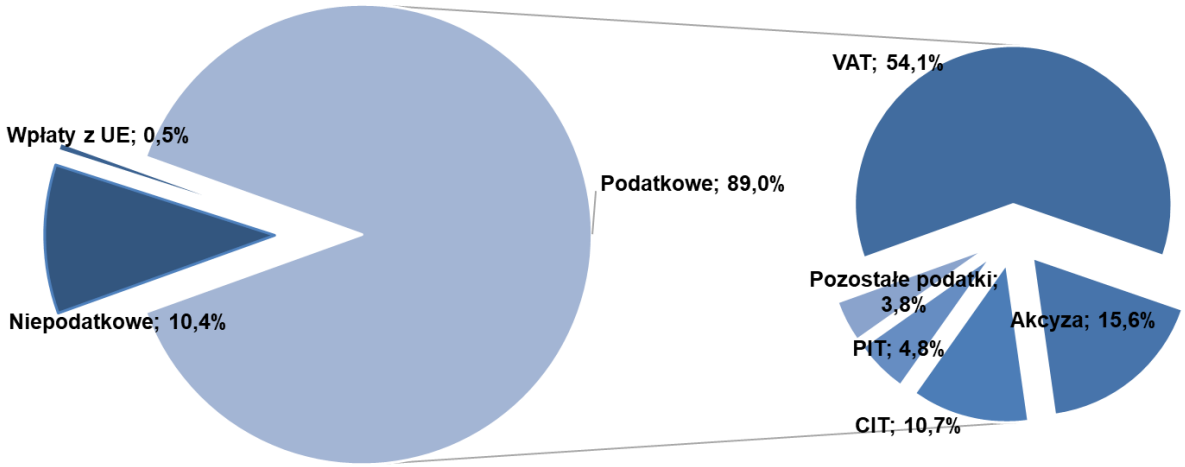


Źródło: dane GUS, MF.

W 2025 r. nastąpił spadek relacji dochodów niepodatkowych budżetu państwa do PKB o 0,2 pkt. proc. w porównaniu do 2024 r. Rok 2025 r. jest pierwszym rokiem, w którym do budżetu państwa nie wpłynęła wpłata jednostek samorządu terytorialnego w wyniku reformy jednostek samorządu terytorialnego. Począwszy od 1 stycznia 2025 r. wprowadzono nowy system ustalania dochodów, tj. ustawę z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która zmieniła dotychczasowe przepisy w zakresie wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą lub regionalną subwencji ogólnej dokonywanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w wyniku czego od 2025 r. jednostki samorządu

terytorialnego nie dokonują już obowiązkowych wpłat do budżetu państwa[14]. Należy zauważyć, że wpłata jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa stanowiła w 2024 r. ok 0,1% PKB, tj. ok. 5 mld zł.

Wykres 9. Struktura dochodów budżetu państwa w 2025 r.



Źródło: obliczenia własne MF.

W 2025 r., w porównaniu z 2024 r., zmieniły się udziały dochodów podatkowych i niepodatkowych w dochodach ogółem. Udział dochodów podatkowych spadł o 0,2 pkt proc.

Struktura dochodów budżetu państwa wskazuje na wiodącą rolę podatków pośrednich. Wpływy z VAT oraz akcyzy stanowią ok. 70% dochodów całego budżetu. Jednocześnie znaczącą rolę odgrywają również dochody z CIT oraz z PIT.

Istotniejsze zmiany w strukturze dochodów budżetu państwa w 2025 r. w porównaniu do 2024 r. odnotowano w zakresie:

- podatku PIT (nastąpił spadek udziału o 10,8 pkt. proc.),
- podatku VAT, którego udział w dochodach ogółem budżetu państwa wzrósł o 7,9 pkt. proc.,
- podatku akcyzowego (wzrost udziału o 1,1 pkt. proc.),
- podatku CIT (wzrost udziału o 1 pkt. proc.),
- podatku od gier (wzrost udziału o 0,2 pkt. proc.),
- podatku od niektórych instytucji finansowych (wzrost udziału o 0,2 pkt. proc.),
- podatku od kopalin (wzrost udziału o 0,2 pkt. proc.),
- podatku od sprzedaży detalicznej (wzrost udziału o 0,1 pkt. proc.).

Podatek od towarów i usług

W 2025 r. dochody z podatku od towarów i usług wyniosły 321.646.382 tys. zł i były niższe o 27.879.618 tys. zł, tj. 8% od kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej. W porównaniu do

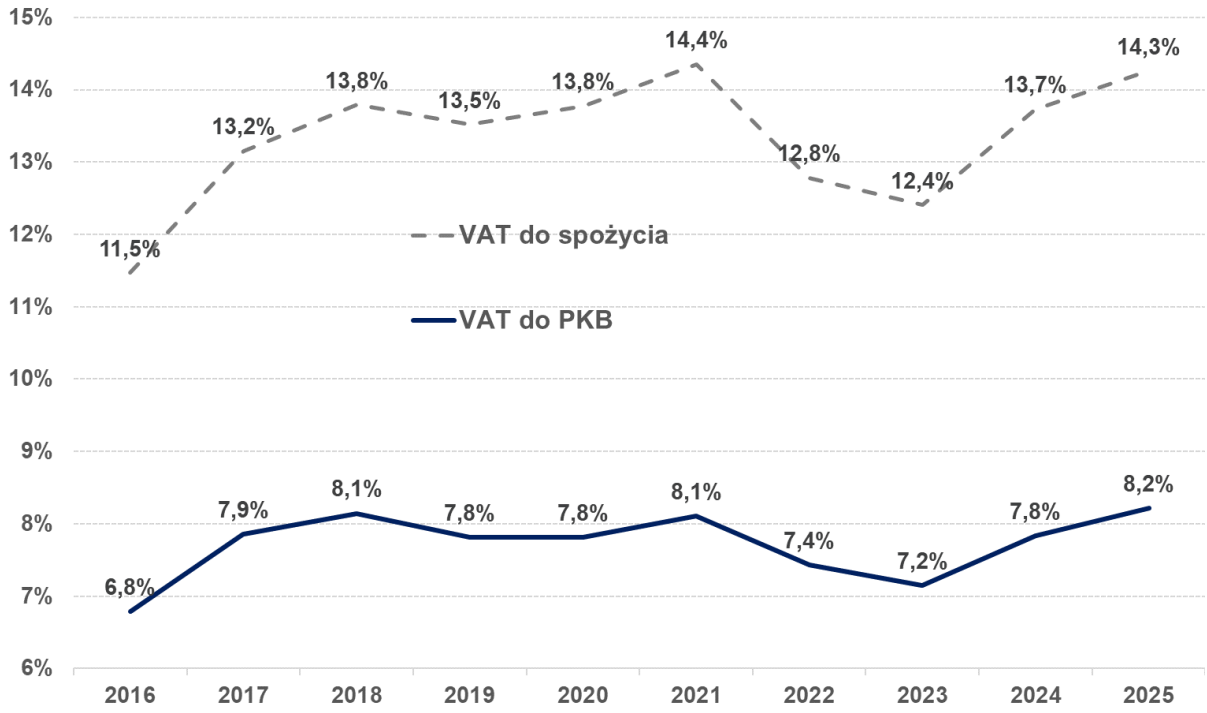
[14] Dz.U. z 2024 r. poz. 1572 z późn. zm.

2024 r. dochody z podatku VAT były wyższe o 33.963.013 tys. zł, tj. o 11,8% nominalnie, a realnie o 7,9%. Relacja omawianych wpływów do PKB wyniosła 8,2% i w stosunku do relacji zanotowanej w 2024 r. wzrosła o 0,4 pkt. proc.

W 2025 roku nie wprowadzono większych zmian legislacyjnych, które miały istotny wpływ na realizację dochodów budżetu państwa z tytułu podatku od towarów i usług w tym roku. Należy zwrócić uwagę, że w I kwartale 2024 r. obowiązywało czasowe obniżenie stawek VAT na produkty spożywcze[15]. Szacowany skutek wprowadzonego rozwiązania, zgodnie z OSR, wyniósł -2.745 mln zł. Obniżone stawki VAT na ww. produkty nie miały zastosowania w 2025 r., co pozytywnie wpłynęło na wykonanie dochodów z VAT.

Na wykonanie dochodów z podatku VAT w 2025 r. wpływ miało również uszczelnienie systemu podatkowego poprzez skumulowanie efektów podjętych wcześniej działań w zakresie między innymi wdrożenia mechanizmu podzielonej płatności, kas rejestrujących online, udostępnienia wykazu podatników VAT (tzw. biała lista podatników VAT), wprowadzenia obowiązku składania JPK-VAT z deklaracji .

Wykres 10. Relacja dochodów z podatku od towarów i usług do PKB oraz do spożycia prywatnego (%) w latach 2016-2025



Na wykresie przedstawiono procentowy udział dochodów z podatku VAT w stosunku do PKB oraz spożycia prywatnego. W 2025 r., w porównaniu z 2024 r. oraz 2023 r., udziały te wzrosły do 8,2% PKB oraz 14,3% w relacji do spożycia. Warto zwrócić uwagę na fakt, że relacja dochodów z VAT do spożycia prywatnego jest stosunkowo stabilna począwszy od 2017 r. Lata 2022-2023 odznaczały się niższymi udziałami procentowymi w porównaniu

[15] Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 9 grudnia 2023 r. w sprawie obniżonych stawek podatku od towarów i usług (Dz. U. 2023 poz. 2670).

z innymi latami ze względu na wprowadzone w tym okresie tarcze antyinflacyjne. W 2025 r. można zaobserwować powrót do udziałów obserwowanych w poprzednich latach poprzedzających agresję Rosji na Ukrainę w 2022 r. W tym samym czasie dużo bardziej zmienna jest relacja dochodów z VAT do PKB. Wynika to bezpośrednio ze zmieniającego się w poszczególnych latach udziału spożycia prywatnego w PKB, będącego głównym elementem bazy VAT.

W 2025 r. wartość wykrytych nieprawidłowości VAT wzrosła z 707 mln zł do 1,03 mld zł, czyli o 46%. Dodatkowo odnotowano w 2025 r. wyższą o 8% liczbę wykrytych podmiotów z wykrytymi nieprawidłowościami VAT w porównaniu z 2024 r.

Dane w zakresie kontroli podatkowych i celno-skarbowych w podatku VAT wskazują na wzrost efektywności podejmowanych działań w 2025 r. w porównaniu do roku 2024, gdyż spadkowi liczby kontroli o 20,7% (2024 r.: 9964, 2025 r.: 7902) towarzyszył wzrost dokonanych ustaleń o 15,6% (2024 r.: 4,2 mld zł, 2025 r.: 4,9 mld zł).

Również czynności sprawdzające w podatku VAT w 2025 r. były bardziej efektywne, gdyż nieznacznemu tylko wzrostowi liczby czynności o 0,54% (2024 r.: 1.069,33 tys., 2025 r.: 1.075,15 tys.) towarzyszył wzrost kwoty wykrytych uszczupleń o 26,45% (2024 r.: 4.756.479,58 tys. zł, 2025 r.: 6.014.356,61 tys. zł).

Wzrost nastąpił także w odniesieniu do liczby blokad STIR o 14% w porównaniu do roku 2024 (2024 r.: 258, 2025 r.: 295), jak również w odniesieniu do wartości zablokowanych środków pieniężnych o 31% w zestawieniu z rokiem 2024 (2024 r.: 68,83 mln zł, 2025 r.: 89,89 mln zł).

Efektem działań KAS w 2025 r. jest zwiększona wykrywalność fikcyjnych faktur wystawionych w latach wcześniejszych. W 2025 r. wykryto 376,8 tys. fikcyjnych faktur, a więc o prawie 85,2 tys. więcej niż w 2024 r. (291,6 tys.) - wzrost o 29,2%. Wzrosła też wartość wykrytych fikcyjnych faktur – w 2025 r. wykryto fikcyjne faktury, których wartość wyniosła ponad 10,9 mld zł. W 2024 r. wykryto fikcyjne faktury na kwotę 8,71 mld zł.

Powyższe działania były wspomagane coraz bardziej efektywnym wykorzystaniem danych z dostępnych systemów oraz wymianą informacji w ramach współpracy międzynarodowej w zakresie wykrywania i zwalczania transgranicznych oszustw VAT.

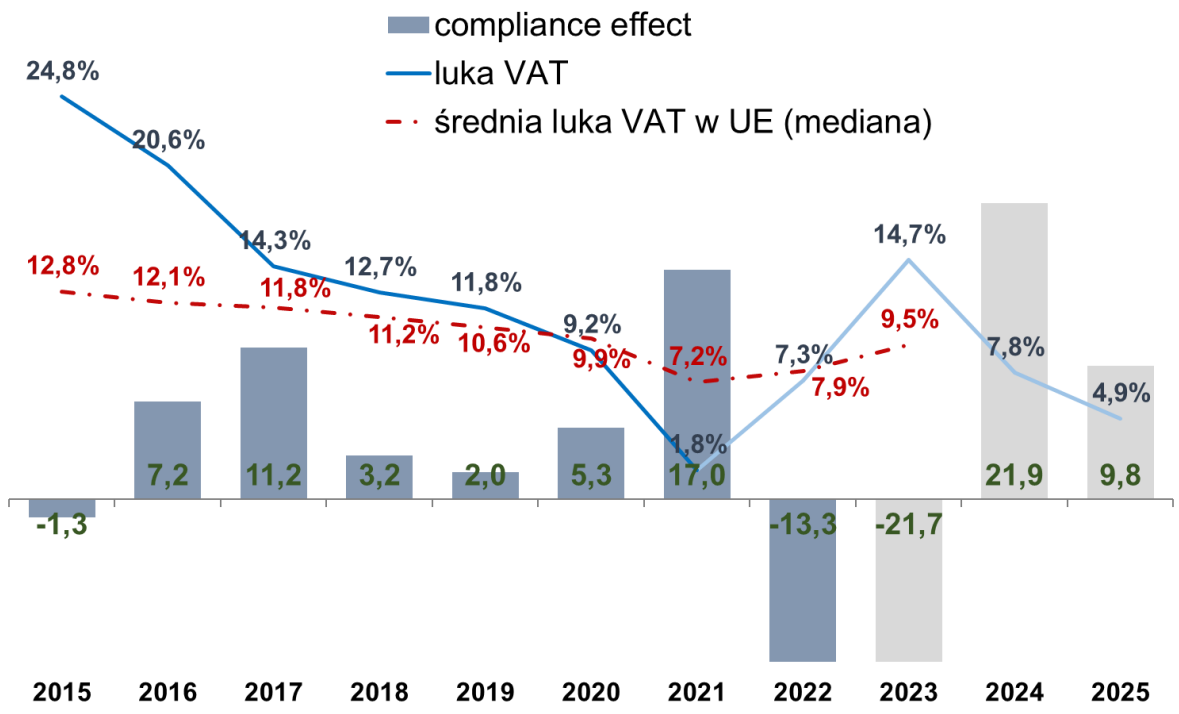
Efektywność egzekucji należności budżetowych według stanu na 31.12.2025 r. wyniosła 48,12% i była wyższa o 1,56 pkt. proc. w porównaniu do 2024 r. Z kolei efektywność egzekucji w zakresie podatku od towarów i usług osiągnęła na koniec 2025 r. poziom 50,41%, co oznacza wzrost o 1,94 pkt. proc. względem roku poprzedniego. W 2025 r. z tytułu zaległości w podatku VAT wyegzekwowano kwotę 5.127.261 tys. zł, tj. o 262.590 tys. zł więcej niż w 2024 r.

Według szacunków w 2025 r. nastąpił dalszy spadek luki VAT w stosunku do 2024 r., do poziomu 4,9%. Szacunki luki VAT dla lat 2022-2023, pomimo uwzględnienia wpływu istotnych zmian systemowych (m.in. tarcze antyinflacyjne), wskazują na znaczący wzrost luki względem poziomu obserwowanego w 2021 r. Należy pamiętać, że szacunki luki VAT dla lat 2023-2025 opierają się na dostępnych wskaźnikach GUS dotyczących całej gospodarki

z 2022 r., indeksowanych na kolejne lata. Brak jest w chwili obecnej szczegółowych danych dotyczących struktury bazy VAT za lata 2023-2025, co powoduje, że szacunki te ulegną zmianie wraz z udostępnianiem przez GUS nowszych danych.

Należy dodać, że szacunek luki VAT dokonywany jest na agregatach i zazwyczaj jest niższy niż szacunek Komisji Europejskiej, jednak najważniejszy jest kierunek zmian. Oszacowane kierunku zmian, tj. wzrostu w latach 2022-2023, a następnie spadku w 2024 r. są zgodne pomiędzy MF a KE.

Wykres 11. Luka VAT (w %) oraz tzw. compliance effect (w mld zł)



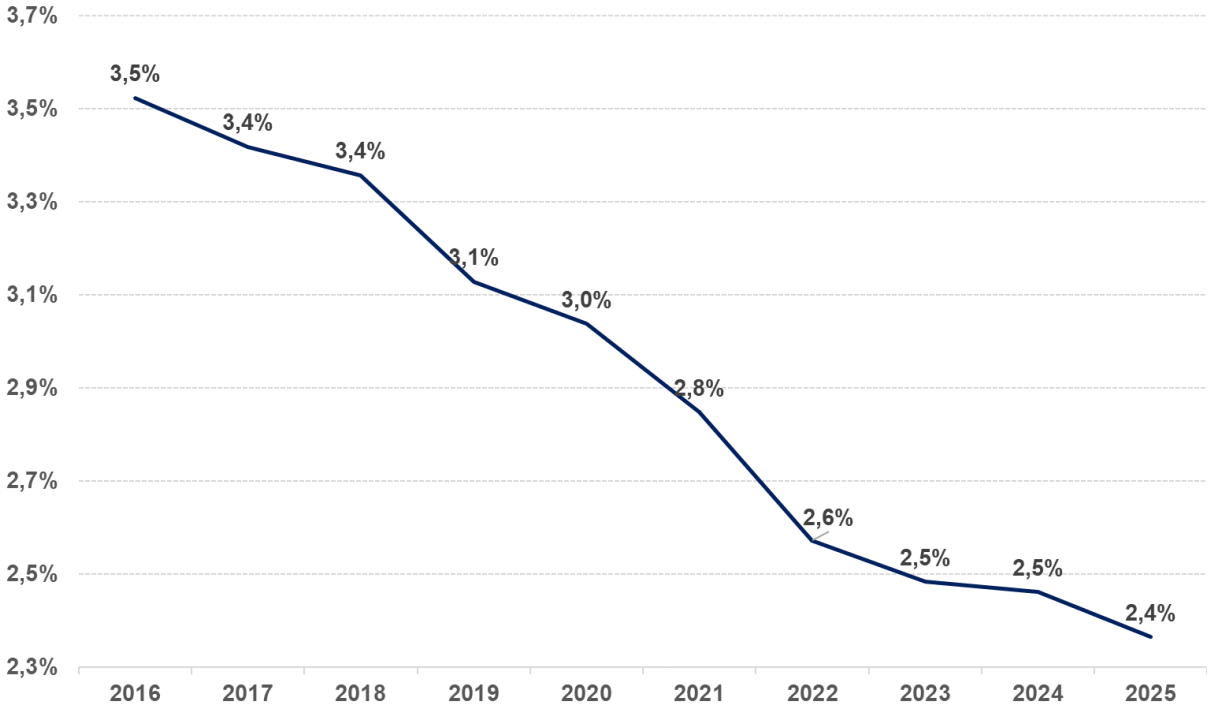
Źródło: Oszacowania Ministerstwa Finansów (luka VAT i compliance effect). Dane nt. średniej luki w UE - *VAT Gap in the EU. Report 2025.*

Podatek akcyzowy

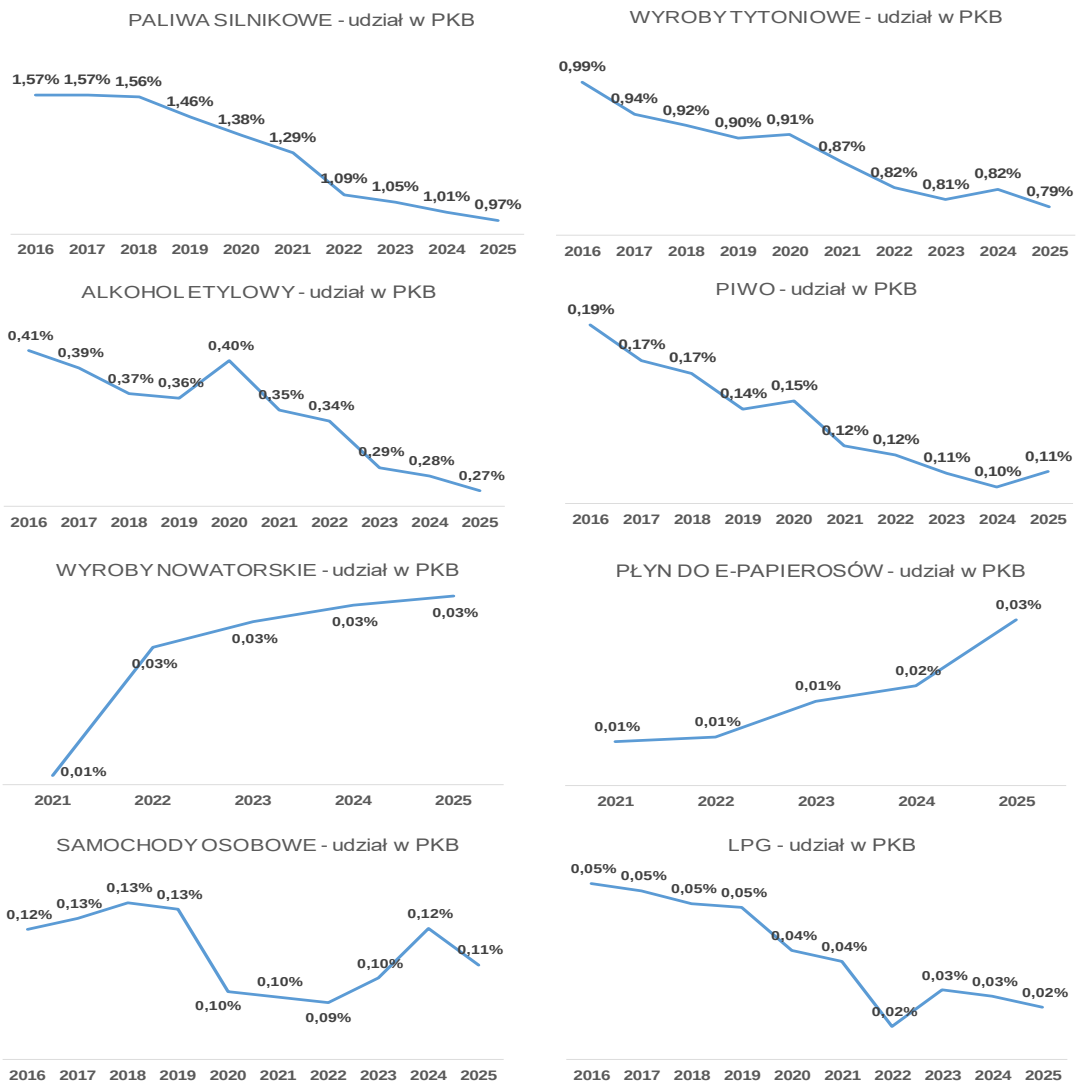
W 2025 r. dochody z tytułu podatku akcyzowego wyniosły 92.519.250 tys. zł i były niższe o 5.616.750 tys. zł od prognozy przyjętej w ustawie budżetowej na 2025 r. W porównaniu do 2024 r. dochody z podatku akcyzowego wzrosły o 2.204.119 tys. zł, tj. o 2,4% nominalnie, a realnie spadły o 1,1%. Relacja omawianych wpływów do PKB wyniosła 2,4% i w stosunku do relacji zanotowanej w 2024 r. spadła o 0,1 pkt. proc.

W przypadku dochodów z podatku akcyzowego zaobserwować można regularny spadek ich udziału w relacji do PKB, z poziomu 3,5% w 2016 r. do poziomu 2,4% w 2025 r. Spadek udziału dochodów z akcyzy do PKB w 2025 r. można zaobserwować w największych kategoriach. Widać natomiast wzrost udziału w nowych kategoriach, takich jak wyroby nowatorskie oraz płyn do papierosów elektronicznych, jednak te udziały są na tyle niskie, że nie rekompensują ubytków w głównych kategoriach.

Wykres 12. Relacja dochodów z podatku akcyzowego do PKB (%) w latach 2016-2025



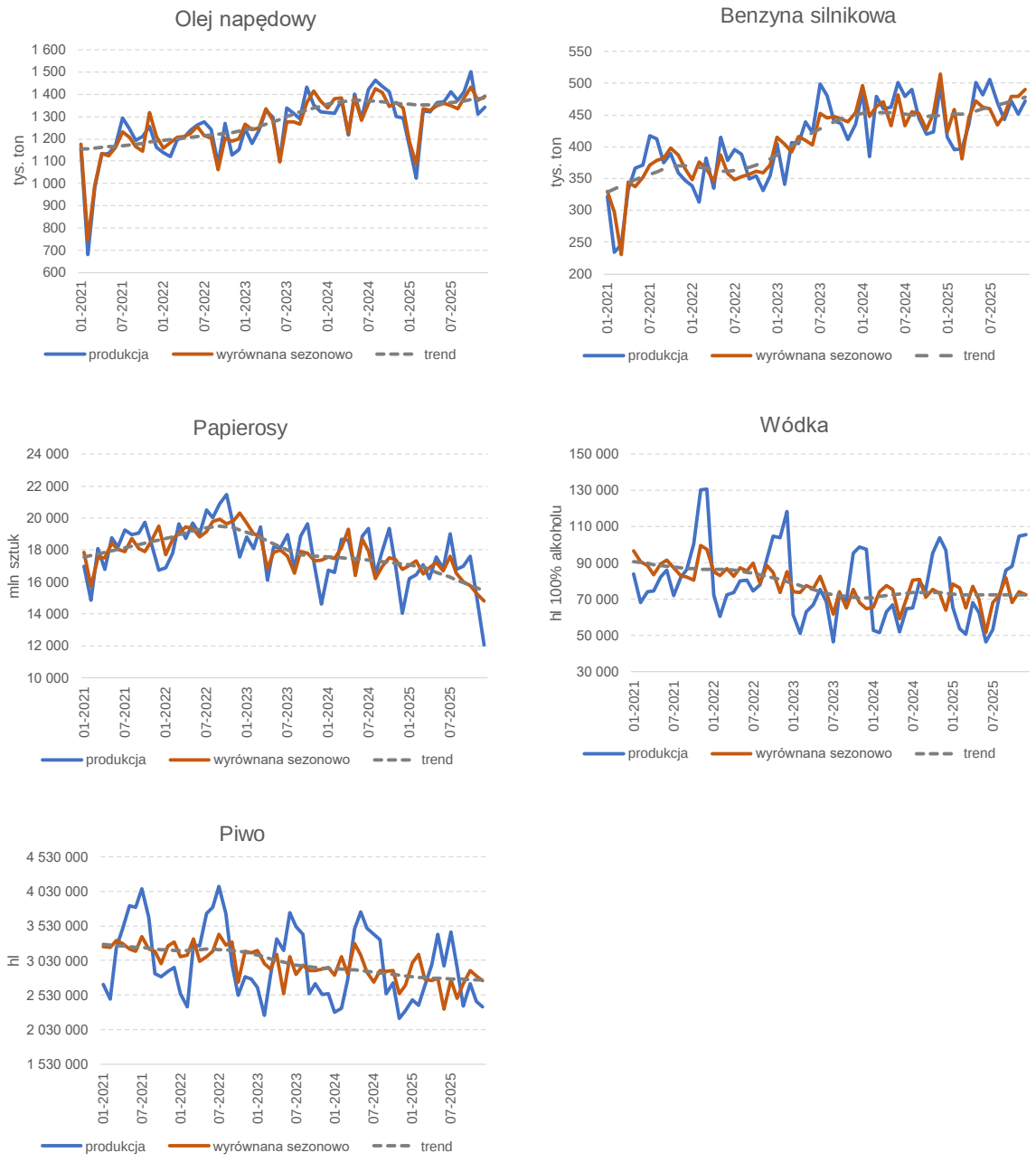
Wykres 13. Relacja dochodów z podatku akcyzowego od głównych wyrobów do PKB (%) w latach 2016-2025



Wpływ na kształtowanie się dochodów z podatku akcyzowego ma z jednej strony sytuacja gospodarcza, od której uzależniony jest popyt na poszczególne wyroby. Wykresy poniżej przedstawiają tendencje w kształtowaniu się produkcji wytworzonej przemysłu w zakresie głównych wyrobów akcyzowych w ostatnich kilku latach. Można zaobserwować, że produkcja paliw silnikowych wykazuje słabą tendencję rosnącą, natomiast produkcja wyrobów będących używkami wykazuje tendencję malejącą. Z drugiej strony wpływ na kształtowanie się dochodów budżetowych z podatku akcyzowego mają zmiany wysokości stawek akcyzy. Od 2016 r. do 2022 r. obserwowany jest spadek wpływów z akcyzy w relacji do PKB. W latach 2023-2024 r. obserwujemy stabilizację tej relacji i następnie spadek w 2025 r. Jest to spowodowane w głównej mierze polityką w zakresie stawek akcyzy. Stawki akcyzy na paliwa silnikowe, mające największy udział w dochodach z akcyzy ogółem, od lat utrzymywane są na niezmienionym poziomie lub tymczasowo obniżane. Podatek akcyzowy w większości przypadków jest podatkiem płaconym od ilości produktów. W przypadku utrzymywania stawek akcyzy na nominalnie niezmienionym poziomie można spodziewać się, że relacja wpływów z akcyzy do PKB będzie spadać. Dzieje się tak dlatego, że wzrost

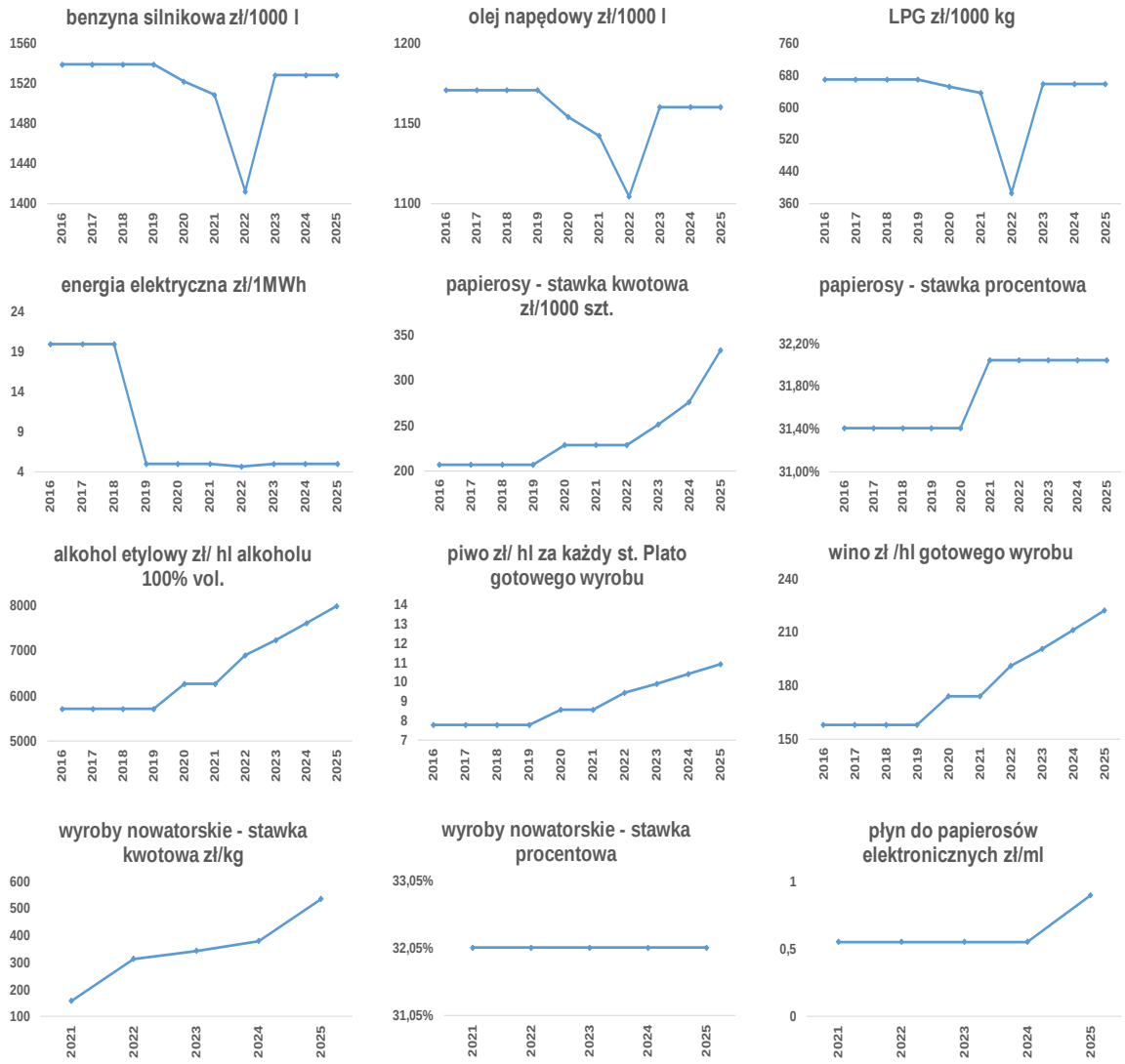
spożycia wyrobów akcyzowych jest niższy niż nominalne tempo wzrostu PKB, które uwzględnia zmiany cen. Z kolei podwyżki stawek akcyzy w ramach mapy drogowej (obowiązującej od 2022 r.) na wyroby będące używkami nie zwiększają dochodów budżetowych w tempie odpowiadającemu tempu wzrostu PKB z powodu malejącego spożycia.

Wykres 14. Dekompozycja sezonowo - trendowa szeregów czasowych produkcji wytworzonej przemysłu dla oleju napędowego, benzyny silnikowej, papierosów, wódki i piwa w latach 2021-2025



Źródło: opracowanie MF na podstawie danych GUS.

Wykres 15. Wysokość stawek akcyzy na wybrane wyroby akcyzowe w latach 2016-2025 (średnio w roku)



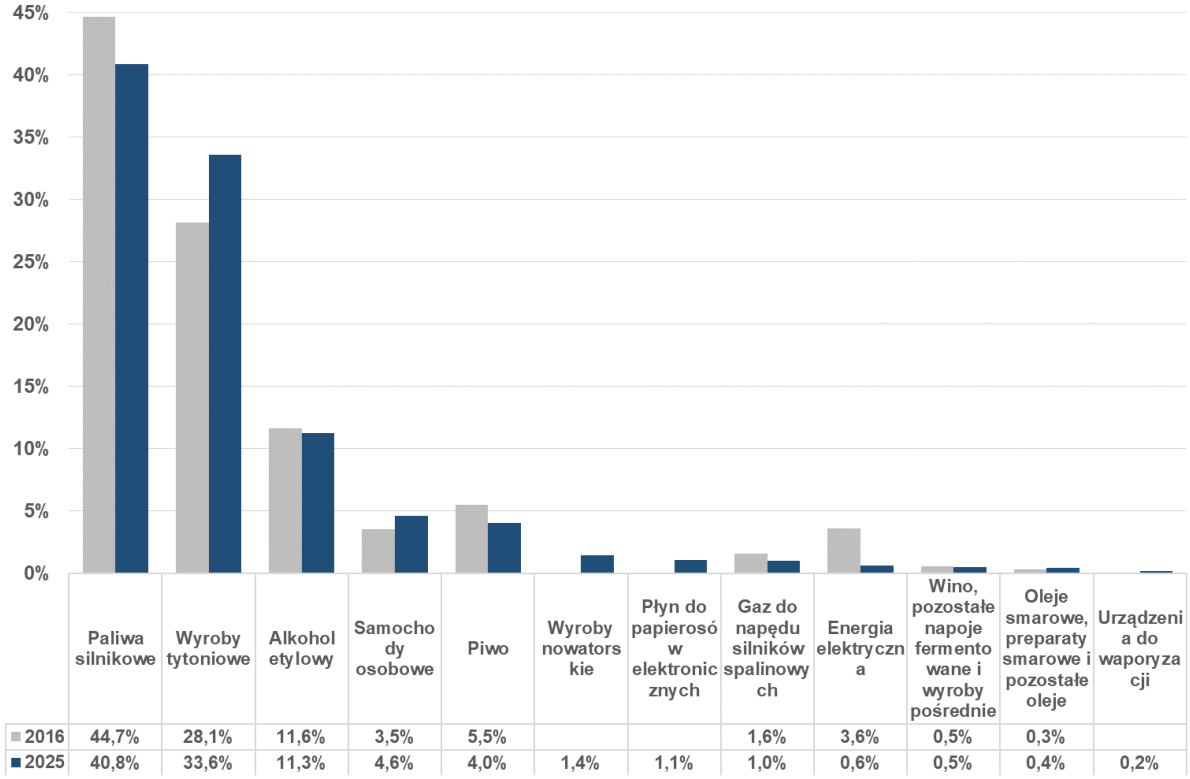
Dochody budżetu z podatku akcyzowego w 2025 r. i 2024 r. z wyszczególnieniem wpływów od głównych grup wyrobów przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2024	2025		4:2	4:3
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Wykonanie		
	tys. zł			%	
1	2	3	4	5	6
Podatek akcyzowy ogółem	**90.315.131**	**98.136.000**	**92.519.250**	**102,4**	**94,3**
Wyroby energetyczne	**38.613.620**	**40.239.000**	**39.463.456**	**102,2**	**98,1**
Paliwa silnikowe	36.920.651	38.477.000	37.789.835	102,4	98,2
Gaz do napędu silników spalinowych	959.582	1.022.000	908.845	94,7	88,9
Preparaty smarowe, oleje smarowe i pozostałe oleje	364.998	370.000	389.464	106,7	105,3
Paliwa opałowe (z wyłączeniem węgla)	173.643	167.000	174.654	100,6	104,6
Wyroby węglowe	44.191	47.000	43.457	98,3	92,5

Wyszczególnienie	2024	2025		4:2	4:3
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Wykonanie		
	tys. zł			%	
1	2	3	4	5	6
Wyroby gazowe (z wył. gazu do napędu silników spalinowych)	150.555	156.000	157.201	104,4	100,8
Energia elektryczna	**612.879**	**702.000**	**566.531**	**92,4**	**80,7**
Wyroby tytoniowe	**30.198.766**	**34.298.000**	**31.096.085**	**103,0**	**90,7**
Napoje alkoholowe	**14.577.851**	**14.904.000**	**14.629.003**	**100,4**	**98,2**
Alkohol etylowy	10.330.197	10.770.000	10.416.592	100,8	96,7
Piwo	3.661.671	3.563.000	3.736.716	102,0	104,9
Wino, pozostałe napoje fermentowane i wyroby pośrednie	585.983	571.000	475.695	81,2	83,3
Samochody osobowe	**4.527.863**	**5.145.000**	**4.249.445**	**93,9**	**82,6**
Susz tytoniowy	**12.883**	**1.000**	**490**	**3,8**	**49,0**
Pozostałe wyroby objęte podatkiem akcyzowym	**0**	**-**	**1**	**0**	**-**
Płyn do papierosów elektronicznych	**561.378**	**1.148.000**	**993.148**	**176,9**	**86,5**
Wyroby nowatorskie	**1.209.891**	**1.699.000**	**1.336.441**	**110,5**	**78,7**
Urządzenia do waporyzacji*			**175.293**		
Inne wyroby nikotynowe*			**1.834**		
Saszetki nikotynowe*			**4.994**		
Zestawy części do urządzeń do waporyzacji*			**2.530**		

*W 2025 r. wprowadzono opodatkowanie podatkiem akcyzowym nowych grup wyrobów, tj. urządzeń do waporyzacji, zestawów części do urządzeń do waporyzacji (od 1 lipca 2025 r.), saszetek nikotynowych oraz innych wyrobów nikotynowych (od 1 sierpnia 2025 r.). Łączny skutek finansowy w 2025 r. podany w OSR do projektu ustawy szacowano na 82,5 mld zł łącznych dochodów z akcyzy i VAT (ustawa z dnia 20 lutego 2025 r o zmianie ustawy o podatku akcyzowym, ustawy o zdrowiu publicznym oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 340); Druk nr 981 - rządowy projekt ustawy o zmianie ustawy o podatku akcyzowym, ustawy o zdrowiu publicznym oraz niektórych innych ustaw).

Wykres 16. Struktura dochodów z podatku akcyzowego według wyrobów w latach 2016 i 2025



	Paliwa silnikowe	Wyroby tytoniowe	Alkohol etylowy	Samochody osobowe	Piwo	Wyroby nowatorskie	Płyn do papierosów elektronicznych	Gaz do napędu silników spalinowych	Energia elektryczna	Wino, pozostałe napoje fermentowane i wyroby pośrednie	Oleje smarowe, preparaty smarowe i pozostałe oleje	Urządzenia do waporyzacji
2016	44,7%	28,1%	11,6%	3,5%	5,5%			1,6%	3,6%	0,5%	0,3%	
2025	40,8%	33,6%	11,3%	4,6%	4,0%	1,4%	1,1%	1,0%	0,6%	0,5%	0,4%	0,2%

Struktura dochodów z podatku akcyzowego według wpływów od poszczególnych wyrobów różni się w latach 2016 i 2025. Zauważalny w 2025 r. jest spadek udziału dochodów od paliw silnikowych i energii elektrycznej przy jednoczesnym wzroście udziału dochodów od wyrobów tytoniowych. Jest to w istotnym stopniu związane ze zmianami stawek akcyzy na przestrzeni ostatnich dziesięciu lat, opisanymi powyżej. Ponadto w aktualnej strukturze dochodów z akcyzy widoczny jest udział dochodów od wyrobów nowatorskich i płynu do papierosów elektronicznych, co ma związek z podwyżkami stawek akcyzy na te wyroby oraz dynamicznymi zmianami rynków tych produktów.

Dochody z akcyzy od paliw silnikowych w 2025 r. wyniosły 37.789.835 tys. zł i były wyższe o 869.184 tys. zł, tj. o 2,4% niż w 2024 r. Dochody zrealizowane w 2025 r. stanowią 98,2% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej.

Zgodnie z danymi Polskiej Organizacji Przemysłu i Handlu Naftowego (POPIHN)[16], konsumpcja benzyn silnikowych wzrosła o 5,1% w Polsce w 2025 r. w porównaniu do 2024 roku. Rosnącą konsumpcję paliw silnikowych należy wiązać z rosnącą popularnością aut z silnikiem benzynowym, głównie w wariancie hybrydowym, które były najczęściej wybieranymi samochodami wśród samochodów nowo rejestrowanych w 2025 r. Natomiast w 2025 r. zauważalne jest wyhamowanie konsumpcji oleju napędowego do poziomu zbliżonego do tego z 2024 r. Należy to wiązać z mniejszym zainteresowaniem zakupem

[16]Raport roczny POPIHN za 2025 r. Przemysł i handel naftowy; https://popihn.pl/wp-content/uploads/2026/04/RAPORT-ZA-ROK-2025.pdf

samochodu osobowego z silnikiem diesla, na co wskazuje spadek nowych rejestracji w Polsce pojazdów z tym napędem.

Dochody z akcyzy od gazu do napędu silników spalinowych w 2025 r. zrealizowano w kwocie 908.845 tys. zł, co stanowi 88,9% dochodów prognozowanych. Dochody zrealizowane w 2025 r. były niższe o 50.737 tys. zł, tj. o 5,3% w porównaniu z 2024 r.

Zgodnie z danymi POPIHN za 2025 r. odnotowano spadek sprzedaży detalicznej gazu LPG na stacjach benzynowych o 4,6% względem 2024 roku.

Polski rynek gazu skroplonego LPG jako jeden z największych w Europie przeszedł ogromną transformację związaną z wprowadzeniem sankcji na LPG pochodzenia rosyjskiego. Wiązało się to z niepewnością dotycząca dostępności paliwa i możliwości tankowania. Stąd też dystrybutorzy podjęli działania przygotowawcze w postaci zawarcia umów z nowymi dostawcami i gromadzenia zapasów. Odnotowany spadek konsumpcji mógł być spowodowany okresowym wzrostem cen LPG związanym z wprowadzeniem embargo na gaz z Rosji.

W pewnym stopniu przyczyn spadku konsumpcji można doszukiwać się w zmniejszającej się popularności aut napędzanych autogazem. W przypadku nowych samochodów pojazdy z napędem LPG ustępują innym rodzajom napędu[17]**.** Można to także wiązać z odnotowanym poziomem cen benzyny, który w 2025 r. utrzymywał się przez dłuższy czas na stosunkowo niskim poziomie, poniżej 6 zł za litr[18].

Dochody z akcyzy od preparatów smarowych, olejów smarowych i pozostałych olejów w 2025 r. wyniosły 389.464 tys. zł i stanowiły 105,3% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej. Dochody zrealizowane w 2025 r. były wyższe o 24.466 tys. zł (tj. o 6,7%) w porównaniu do 2024 r.

W 2025 r. nie wprowadzano zmian systemowych wpływających na poziom dochodów z akcyzy w tym źródle. Zatem odnotowany poziom dochodów należy wiązać z poziomem konsumpcji olejów i preparatów smarowych. Wyroby te wykorzystywane są w sektorze transportowym oraz w wybranych segmentach przemysłowych.

Dochody z akcyzy od paliw opałowych (z wyłączeniem węgla) w 2025 r. wyniosły 174.654 tys. zł i były wyższe o 1.011 tys. zł (tj. o 0,6%) od dochodów uzyskanych w 2024 r. Dochody zrealizowane w 2025 r. stanowią 104,6% kwoty dochodów prognozowanych w ustawie budżetowej.

Zgodnie z danymi Polskiej Organizacji Przemysłu i Handlu Naftowego za 2025 r., w porównaniu do 2024 r., krajowa konsumpcja lekkiego oleju opałowego wzrosła o 14,4%, a ciężkiego oleju opałowego spadła o 7,5%, przy czym lekki olej opałowy stanowi dominujący wolumen wykorzystywanego oleju opałowego.

[17] https://autokatalog.pl/blog/2025/benzyna-hybryda-diesel-gaz-elektryki-rodzaj-aut-preferowanych-przez-polskich-kierowcow-2025-rok

[18] https://reflex.com.pl/wiadomosci/reflex-w-2025-roku-tankowalismy-najtaniej-od-4-lat

Dochody z akcyzy od wyrobów gazowych (z wyłączeniem gazu do napędu silników spalinowych) w 2025 r. wyniosły 157.201 tys. zł i były wyższe o 6.646 tys. zł (tj. o 4,4%) od dochodów uzyskanych w 2024 r.

Dochody z akcyzy od wyrobów węglowych w 2025 r. wyniosły 43.457 tys. zł i były niższe o 734 tys. zł, tj. o 1,7% r/r od dochodów uzyskanych w 2024 r.

W przypadku dochodów z akcyzy od wyrobów gazowych (z wyłączeniem gazu do napędu silników spalinowych) dochody wykonane w 2025 r. stanowiły 100,8% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej. W przypadku dochodów z akcyzy od wyrobów węglowych dochody zrealizowane w 2025 r. stanowiły 92,5% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej na 2025 r.

Podkreślić należy, że dochody z tytułu opodatkowania tych dwóch grup wyrobów akcyzą stanowią niewielki odsetek dochodów z akcyzy ogółem. Dochody z tytułu akcyzy od wyrobów gazowych stanowią ok. 0,17% kwoty dochodów z akcyzy ogółem zrealizowanych w 2025 r., zaś dochody z tytułu akcyzy od wyrobów węglowych ok. 0,05%.

Dochody z akcyzy od energii elektrycznej w 2025 r. zrealizowano w kwocie 566.531 tys. zł, co stanowi 80,7% dochodów prognozowanych w ustawie budżetowej na 2025 r. Dochody wykonane w 2025 r. były niższe o 46.348 tys. zł (tj. o 7,6%) w porównaniu do 2024 r. Na odnotowany poziom dochodów wpływ miały wydawane przez organy podatkowe decyzje w sprawach zwrotu nadpłaty podatku.

Dochody z akcyzy od wyrobów tytoniowych w 2025 r. wyniosły 31.096.085 tys. zł i stanowiły 90,7% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej na 2025 r. Dochody zrealizowane w 2025 r. były wyższe o 897.319 tys. zł, czyli o 3,0% w stosunku do dochodów osiągniętych w 2024 r.

Wzrost dochodów z tytułu akcyzy w tym źródle należy wiązać z faktem, że pierwotnie przyjęta tzw. mapa drogowa[19] zakładająca w latach 2023-2027 sukcesywny wzrost opodatkowania wyrobów akcyzowych będących używkami (w tym wyrobów tytoniowych) została od 1 marca 2025 r. zaktualizowana w kierunku dalszego wzrostu poziomu opodatkowania m.in. papierosów i tytoniu do palenia. Dodatkowo na poziom rosnących dochodów z podatku akcyzowego od tych wyrobów miał także wpływ wzrost średniej ważonej detalicznej ceny sprzedaży papierosów o ok. 7,7% r/r, a także wzrost średniej ważonej detalicznej ceny sprzedaży tytoniu do palenia o ok. 14,2% r/r.

Pomimo wzrostu stawek na wyroby tytoniowe nie została zrealizowana prognoza założona w ustawie budżetowej. Należy wiązać to z działaniami przygotowawczymi producentów przed wprowadzeniem kolejnej podwyżki stawek akcyzy, co z kolei mogło mieć wpływ na poziom dochodów odnotowanych jeszcze w 2024 r.

Istotnym czynnikiem wpływającym na poziom dochodów jest także zmiana postaw konsumentów w odniesieniu do tradycyjnych wyrobów tytoniowych. Dane z Narodowego

[19] Wprowadzona ustawą z dnia 29 października 2021 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz ustawy o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 2313).

Testu Zdrowia Polaków[20] wskazują na wyraźny spadek konsumpcji papierosów wśród osób poniżej 54 roku życia, przy jednoczesnym wzroście liczby konsumentów e-papierosów i tytoniu podgrzewanego w tej kategorii wiekowej. Spadek dostępności cenowej mógł też wpłynąć na ograniczenie konsumpcji tradycyjnych wyrobów tytoniowych oraz potencjalną substytucję innymi wyrobami.

Dochody z akcyzy od alkoholu etylowego w 2025 r. zrealizowano w kwocie 10.416.592 tys. zł, co stanowi 96,7% prognozy z ustawy budżetowej na 2025 r. Dochody zrealizowane w 2025 r. były wyższe o 86.395 tys. zł, tj. o 0,8% w stosunku do 2024 r.

Czynniki o przeciwstawnych skutkach wpłynęły na poziom dochodów z podatku akcyzowego od alkoholu etylowego. Z jednej strony czynnikiem oddziałującym na wzrost dochodów budżetowych było zwiększenie o 5% stawki akcyzy na alkohol etylowy (od 1 stycznia 2025 r. z poziomu 7.610,00 zł za 1 hl 100% vol. do poziomu 7.991,00 zł za 1 hl 100% vol.), wprowadzone w ramach tzw. mapy drogowej, tj. mechanizmu cyklicznych podwyżek stawek akcyzy dla wyrobów akcyzowych będących używkami w perspektywie do 2027 r.

Z drugiej strony istotne znaczenie ma poziom konsumpcji. Według danych GUS[21] dostawy na rynek wódki, likierów i innych napojów spirytusowych (w przeliczeniu na 100% alkoholu) w 2025 r. spadły o ok. 2,4% r/r.

Na poziom konsumpcji miały wpływ wybory konsumentów, co należy wiązać z rosnącą świadomością zdrowotną konsumentów, a także zmieniającymi się preferencjami konsumpcyjnymi. Przykładem jest m.in. trend NoLo (*no alcohol, low alcohol*), który jest coraz bardziej obecny na rynku napojów spirytusowych i zmienia strukturę konsumpcji napojów alkoholowych[22].

Dochody z akcyzy od piwa w 2025 r. wyniosły 3.736.716 tys. zł i stanowiły 104,9% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej na 2025 r. Dochody osiągnięte w 2025 r. były wyższe o 75.045 tys. zł, tj. o 2,0% niż w analogicznym okresie 2024 r.

Na wzrost poziomu dochodów z podatku akcyzowego od piwa miała wpływ cykliczna podwyżka stawek akcyzy o 5%, zgodnie z mapą drogową. W 2025 r. stawka akcyzy na piwo wynosiła 10,92 zł od 1 hektolitra za każdy stopień Plato gotowego wyrobu.

Ponadto, tak jak w przypadku innych grup wyrobów, poziom wykonania dochodów budżetu państwa w danej kategorii wyrobów akcyzowych jest uzależniony od poziomu ich konsumpcji. Według GUS[23] dostawy na rynek piwa w 2025 r. spadły o 0,7% r/r. Także dane dostępne na stronie Związku Pracodawców Przemysłu Piwowarskiego „*Browary Polskie*" wskazują na spadki na rynku piwa w 2025 r.[24]

Dochody z akcyzy od wina, pozostałych napojów fermentowanych i wyrobów pośrednich w 2025 r. wyniosły 475.695 tys. zł i stanowią 83,3% kwoty prognozowanej

[20] Narodowy Test Zdrowia Polaków Raport 2024, Medonet, str. 38.
[21] Biuletyn Statystyczny GUS 1/2026, Tabela nr 56.
[22] Raport ,,Branża spirytusowa i jej znaczenie dla gospodarki 2025", str. 7.
[23] Biuletyn Statystyczny GUS 1/2026, Tabela nr 56.
[24] https://www.browary-polskie.pl/najgorszy-rok-dla-piwa-od-20-lat-dalszy-rozwoj-segmentu-piw-00-zagrozony/

w ustawie budżetowej na 2025 r. Dochody osiągnięte w 2025 r. były niższe o 110.288 tys. zł, tj. o 18,8% w porównaniu do dochodów osiągniętych w 2024 r.

Spadku poziomu dochodów w 2025 r., względem 2024 r., można upatrywać w zmieniających się trendach wśród konsumentów dotyczących m.in. prowadzenia zdrowego trybu życia. Część konsumentów zmienia preferencje na rzecz m.in. wina bezalkoholowego. Z informacji Polskiej Rady Winiarstwa w 2025 r. dynamika wzrostu tych wyrobów przekroczyła 30% – zarówno w ujęciu ilościowym, jak i wartościowym[25].

Według danych GUS w 2025 r. w Polsce [26] największe spadki dostaw na rynek win odnotowano w kategorii win owocowych o 4% r/r oraz win gronowych o 5,8% r/r. Także produkcja win owocowych odnotowała spadek o 4,8% r/r. Porównanie z rokiem 2024 wskazuje, że jedyną kategorią, która odnotowała wzrost produkcji był cydr (4,0%)[27].

Innym czynnikiem wpływającym na odnotowany spadek dochodów r/r w tej grupie wyrobów był ujemny wynik dochodowy w styczniu 2025 r. będący konsekwencją przeksięgowania błędnie opisanych wpłat zaliczkowych.

Dochody z akcyzy od samochodów osobowych w 2025 r. zrealizowano w kwocie 4.249.445 tys. zł, co stanowi 82,6% kwoty prognozowanej w ww. ustawie budżetowej. Równocześnie dochody te były niższe o 278.418 tys. zł, tj. o 6,1% w stosunku do dochodów osiągniętych w 2024 r.

Z danych KPMG i Polskiego Związku Przemysłu Motoryzacyjnego[28] wynika, że w 2025 r. liczba zarejestrowanych nowych samochodów osobowych na polskim rynku wzrosła o 8,3% r/r. Analiza poszczególnych segmentów rynku wskazuje na wzrost sprzedaży i rejestracji marek premium (o 9,1% r/r) oraz samochodów osobowych marek popularnych (o 8,0% r/r).

Mimo przytoczonych danych, przyczyn zmniejszenia się dochodów z podatku akcyzowego od samochodów osobowych można upatrywać m.in. w rosnącej popularności pojazdów z napędami alternatywnymi, korzystających z preferencyjnego opodatkowania w podatku akcyzowym (zwolnienie lub obniżona stawka podatku). Należy zauważyć, że zgodnie z analizami KPMG i Polskiego Związku Przemysłu Motoryzacyjnego dynamicznie rozwija się segment samochodów z napędami alternatywnymi. W 2025 roku w Polsce zarejestrowano 43,4 tys. osobowych samochodów elektrycznych, co oznacza wzrost o 162% w porównaniu z 2024 rokiem, zaś w przypadku hybryd zarejestrowano 273 tys. sztuk (wzrost o 6,4% r/r). Natomiast w przypadku hybryd typu plug-in wzrost ten wynosił 119,4% r/r (34,1 tys. sztuk zarejestrowanych samochodów).

[25] https://www.portalspozywczy.pl/alkohole-uzywki/wiadomosci/quot-prognozy-oderwane-od-realiow-branza-winiarska-o-akcyzie-i-przyszlosci-rynku-wywiad,284118.html
[26] Biuletyn Statystyczny GUS 1/2026, Tabele nr 49 i 56.
[27] https://rynekalkoholowy.pl/produkcja-i-sprzedaz-alkoholu-w-polsce-w-2025-r-wg-danych-gus/
[28] https://www.pzpm.org.pl/pl/Rynek-motoryzacyjny/Roczniki-i-raporty/Raport-kwartalny-PZPM-i-KPMG-Branza-motoryzacyjna-Edycja-Q4-2024 Branża motoryzacyjna Automotive industry. Podsumowanie danych za 2025 rok.

Dochody z akcyzy od suszu tytoniowego w 2025 r. zrealizowano w kwocie 490 tys. zł. Osiągnięte w 2025 r. dochody z tego tytułu były niższe o 12.393 tys. zł od dochodów uzyskanych w 2024 r.

Ze względu na istotę rozwiązań prawnych w zakresie produkcji i obrotu suszem tytoniowym, przewidzianych na gruncie ustawy o podatku akcyzowym, w przypadku suszu tytoniowego ewentualne dochody z akcyzy to wynik wykrytych nieprawidłowości w zakresie obrotu tym wyrobem, które mają charakter incydentalny.

Równocześnie należy wskazać, że od 1 marca 2025 r. nastąpił wzrost o 38% stawki akcyzy na susz tytoniowy (z 305,23 zł/kg do poziomu 421,22 zł/kg). Zmiana ta wynika z aktualizacji tzw. mapy drogowej dla niektórych wyrobów akcyzowych będących używkami.

Dochody z akcyzy od płynu do papierosów elektronicznych w 2025 r. wyniosły 993.148 tys. zł. i były wyższe o 431.770 tys. zł (tj. o 76,9%) od dochodów uzyskanych w tym samym okresie 2024 r. Dochody te stanowią 86,5% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej na 2025 r.

Przyczyn wzrostu dochodów r/r w tej kategorii należy upatrywać we wprowadzonej od 1 marca 2025 r. znaczącej podwyżce stawki akcyzy na płyn do papierosów elektronicznych (z poziomu 0,55 zł/ml w 2024 r. do 0,96 zł/ml) oraz we wprowadzonym od 1 lipca 2025 r. mechanizmie doliczania 40 zł do akcyzy obliczonej od płynu do papierosów elektronicznych zawartego w każdym jednorazowym papierosie elektronicznym.

Nie słabnie też popularność tych wyrobów wśród konsumentów, m.in. z uwagi na różnorodność dostępnych smaków, stanowiących alternatywę dla wycofanych z rynku smakowych wersji tradycyjnych papierosów. Wyrazem popularności tej kategorii jest m.in. jej rosnąca dostępność w sklepach detalicznych, gdzie oprócz płynów do e-papierosów można także nabyć akcesoria do ich użytkowania (takie jak np. wymienne grzałki), które dotychczas były domeną sklepów specjalistycznych[29].

Dochody z akcyzy od wyrobów nowatorskich osiągnięte w 2025 r. wyniosły 1.336.441 tys. zł i były wyższe o 126.550 tys. zł (tj. o 10,5%) od dochodów uzyskanych w 2024 r. Dochody te stanowią 78,7% kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej na 2025 r.

W przypadku wyrobów nowatorskich na poziom dochodów budżetowych osiągniętych w 2025 r. istotny wpływ miała podwyżka od 1 marca 2025 r. stawki akcyzy polegająca na podniesieniu stawki kwotowej o 50% (z poziomu 377,01 zł/kg do poziomu 565,52 zł/kg), co wynika z aktualizacji tzw. mapy drogowej dla wyrobów akcyzowych będących używkami.

Dodatkowo w 2025 r. wprowadzone zostało opodatkowanie podatkiem akcyzowym nowych grup wyrobów, tj. urządzeń do waporyzacji, zestawów części do urządzeń do waporyzacji

[29] https://www.portalspozywczy.pl/handel/wiadomosci/sprzedaz-wyrobow-nikotynowych-w-2025-roku-te-segmenty-traca-na-znaczeniu,284057.html

(od 1 lipca 2025 r.), saszetek nikotynowych oraz innych wyrobów nikotynowych (od 1 sierpnia 2025 r.)[30].

Podatek od gier

W 2025 r. dochody z tytułu podatku od gier wyniosły 6.193.261 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w ustawie budżetowej o 893.261 tys. zł, tj. o 16,9%. Natomiast w porównaniu do wykonania 2024 r. były wyższe o 927.036 tys. zł, tj. nominalnie o 17,6%, a realnie o 13,5%. Relacja do PKB omawianych dochodów wyniosła 1,16% i wzrosła o 0,02 pkt. proc. w stosunku do 2024 r.

Wzrost dochodów z podatku od gier w 2025 r. dotyczył wszystkich rodzajów gier. Spośród wszystkich gier hazardowych największy wzrost w ujęciu bezwzględnym odnotowały gry kasynowe organizowane przez sieć Internet (realizowane w formie monopolu państwa). Deklarowany podatek od gier z tego rodzaju działalności wyniósł 1.361.544 tys. zł i był wyższy o 346.098 tys. zł (tj. 34,1%) w porównaniu do roku poprzedniego. Przyczyną tak dynamicznego wzrostu wpływów z tytułu podatku od gier w tym segmencie może być stale rosnąca popularność jedynego legalnego kasyna internetowego w Polsce.

Kolejnym segmentem, który w znaczący sposób wpłynął na wzrost wpływów z tytułu podatku od gier był sektor zakładów wzajemnych. Deklarowany podatek z tego rodzaju gier wyniósł 2.250.387 tys. zł, a tym samym wzrósł o 295.785 tys. zł (tj. 15,1% r/r). Zakłady wzajemne zawarte przez sieć Internet stanowiły 2.100.590 tys. zł (93,3%), natomiast pozostałe 6,7% (149.797 tys. zł) to zakłady zawarte w stacjonarnym kanale dystrybucji.

Duży wzrost wpływów z tytułu podatku od gier odnotowały także salony gier na automatach, gdyż w 2025 r. wyniósł on 271.040 tys. zł i był wyższy o 51.940 tys. zł (tj. 34,1% r/r). Wzrost ten tłumaczyć należy m.in. rozwojem sieci salonów gier na automatach, których liczba na koniec 2025 r. wynosiła 2.131 wobec 2.058 na koniec 2024 r. Liczba automatów eksploatowanych w salonach gier wzrosła w ciągu 2025 r. o 457 szt. do poziomu 8.658 szt. (wobec 8.201 szt. na koniec 2024 r.).

Dodatkowo niesłabnącą popularnością charakteryzował się także sektor gier liczbowych oraz loterii pieniężnych, który jest organizowany w formie monopolu państwa. Łącznie z tego tytułu deklarowany podatek od gier wyniósł w 2025 r. 1.737.048 tys. zł i był wyższy o 180.504 tys. zł (tj. o 11,6%). Należy wskazać, że udział sprzedaży internetowej gier liczbowych przez sieć Internet wyniósł 13,1% w 2025 r. (tj. 148.879 tys. zł), w 2024 r. było to 11,2%, (tj. 117.703 tys. zł). Natomiast sprzedaż loterii pieniężnych w kanale internetowym stanowiła w 2025 r. 31,6%, (tj. 189.992 tys. zł), w 2024 r. było to 26,3% (tj. 132.046 tys. zł).

Ponadto w 2025 r., w porównaniu do 2024 r., odnotowano nieduży wzrost w segmencie stacjonarnych kasyn gier, gdzie deklarowany podatek od gier wyniósł 591.875 tys. zł i był wyższy o 17.632 tys. zł (tj. o 3,1% r/r).

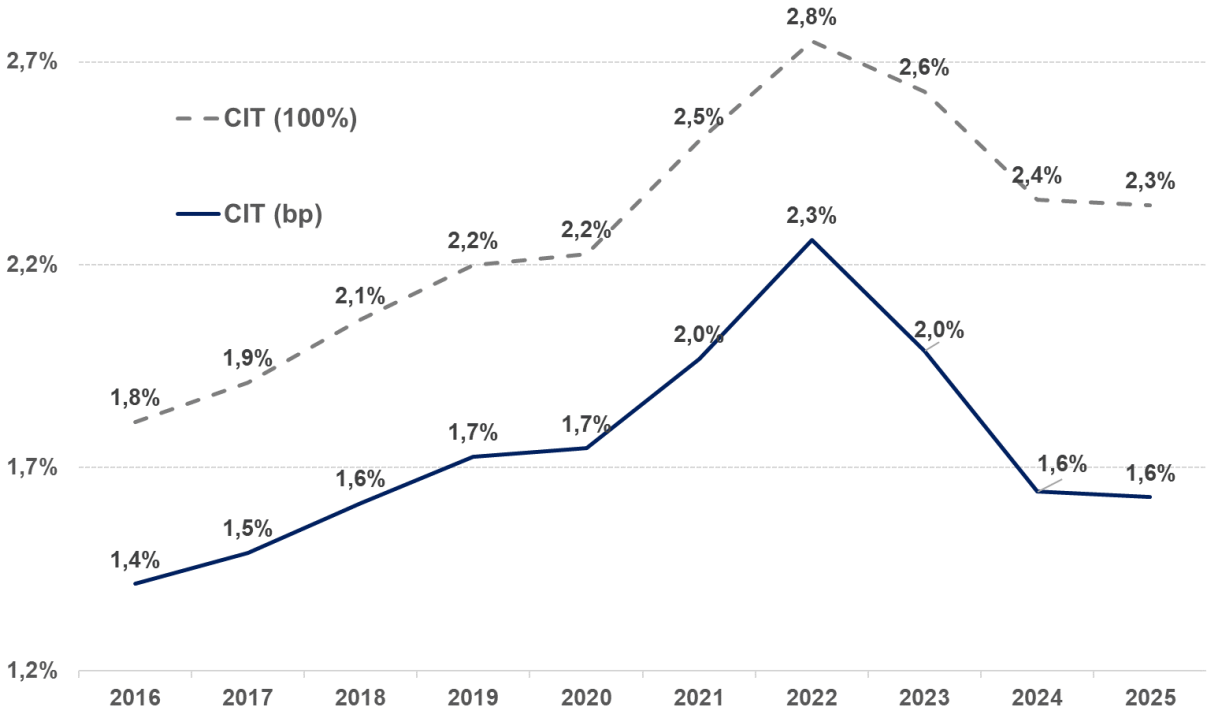
[30] ustawa z dnia 20 lutego 2025 r o zmianie ustawy o podatku akcyzowym, ustawy o zdrowiu publicznym oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 340).

Wzrost podatku od gier odnotowały także loterie audiotekstowe oraz loterie fantowe. Jednak z uwagi ma małe wartości generowanego podatku od gier z tych segmentów, nie miały one większego wpływu na wysokość podatku od gier ogółem.

Podatek dochodowy od osób prawnych

Dochody budżetu państwa z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zrealizowane w 2025 r. w kwocie 63.686.738 tys. zł i były niższe w porównaniu do prognozy przyjętej w ustawie budżetowej o 7.032.219 tys. zł, tj. o 9,9%. W porównaniu do wykonania 2024 r. dochody z CIT były wyższe o 3.447.018 tys. zł, tj. nominalnie o 5,7%, a realnie o 2%. Relacja do PKB omawianych dochodów wyniosła 1,6% i pozostała na poziomie z 2024 r. Należy zauważyć, że lata 2021-2023 charakteryzowały się nadzwyczajnie wysokim udziałem dochodów z CIT w relacji do PKB, który wraca do poprzednio notowanych wartości.

Wykres 17. Relacja dochodów z podatku CIT - budżetu państwa (BP) oraz całkowitych dochodów (100%) do PKB (%) w latach 2016-2025



Całkowite wpływy z CIT dla sektora finansów publicznych (jst oraz budżet państwa) wyniosły w 2025 r. ok. 91,8 mld zł i były wyższe o ok. 5,2 mld zł r/r, co oznacza wzrost r/r o 6,0%.

Gdyby udziały jst były ustalane na starych zasadach (z korektą za 2023 r.), dochody budżetu państwa z CIT w 2025 r. wyniosłyby ok. 71,1 mld zł, tj. o 7,4 mld zł więcej i byłyby o 18,1% wyższe niż w 2024 roku.

Główną przyczyną takiej realizacji dochodów budżetu państwa z podatku CIT w 2025 r. w stosunku do dochodów za 2024 r. jest niższe saldo rozliczenia podatku CIT za rok 2024, które wyniosło 4.541 mln zł i było niższe o 1.539 mln zł, tj. 25,3% od salda rozliczeń za 2023 r.

Obniżenie salda z rozliczenia podatku za 2024 r. było wynikiem spadku kwoty do zapłaty o 2.660 mln zł przy niższym spadku nadpłaconego podatku, tj. o 1.120 mln zł:

- kwota do zapłaty wyniosła 18.056 mln zł i była niższa o 12,8% od kwoty do zapłaty za 2023 r.;
- nadpłata wyniosła 13.515 mln z i była niższa o 7,7% od nadpłaty za 2023 r.

Niższe saldo rozliczeń za 2024 r. w porównaniu do 2023 r., jak i do 2022 r. to przede wszystkim efekt korzystania przez podatników CIT z uproszczonej formy płacenia zaliczek na podatek. Zgodnie z rozliczeniem za 2024 r. podatek należny wyniósł 83.103 mln zł i był o 1.029 mln zł wyższy od podatku za 2023 r.

Na wysokość dochodów z CIT wpłynęła także wysokość zaliczek na podatek wpłacanych w tracie roku podatkowego. Wysokość zaliczek w trakcie 2025 r. była konsekwencją sytuacji ekonomicznej przedsiębiorstw w 2025 r. (zaliczki od bieżących dochodów).

Zgodnie z danymi Głównego Urzędu Statystycznego w 2025 roku wynik finansowy brutto przedsiębiorstw niefinansowych był wyższy o 12,4% od uzyskanego rok wcześniej. Zysk brutto wzrósł o 7,2%, zaś strata brutto spadła o 9,1%. Wynik finansowy netto wzrósł o 13,5% r/r.

Przychody ogółem były wyższe (o 2,9%) od wartości przychodów osiągniętych rok wcześniej (5.279,8 mld zł w 2025 r., 5.133,0 mld zł przed rokiem), a koszty ich uzyskania wzrosły o 2,4% (z 4.914,7 mld zł do 5.034,5 mld zł). Wskaźnik poziomu kosztów był niższy niż rok wcześniej (95,4% w 2025 r., 95,7% przed rokiem); poprawiły się wskaźniki rentowności obrotu brutto (4,6%, w 2025 r., wobec 4,3% przed rokiem) oraz wskaźnik rentowności obrotu netto (odpowiednio 3,7% w 2025 r. oraz 3,4% w 2024 r.).

Z kolei według danych KNF wynik finansowy brutto banków w 2025 r. był o 18,1% wyższy r/r., zaś netto o 22,2%.

Na wysokość zaliczek wpływa także udział zaliczek płaconych w sposób uproszczony (w 2024 r. taką formę zaliczek wybrało 28 tysięcy podatników - dane za 2025 r. będą dostępne w II kwartale br.).

Wysokość zaliczek CIT w 2025 r. podatników, którzy wybrali uproszczony sposób wpłacania zaliczek co do zasady określa wysokość podatku wynikającego z zeznań podatkowych składanych za 2023 r. Zaliczka na podatek tej grupy podatników w 2025 r. stanowiła bowiem 1/12 podatku należnego wykazanego w zeznaniach za 2023 r.

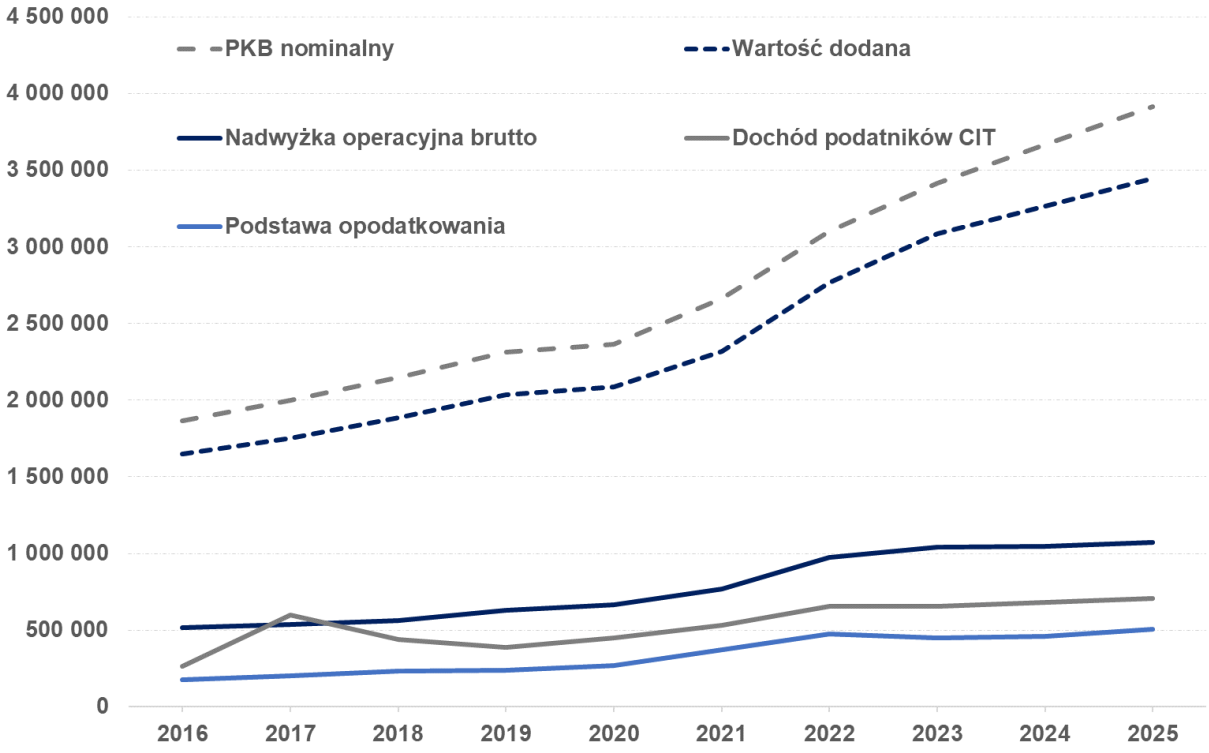
Od 2025 r. zmieniły się zasady przekazywania udziałów w CIT dla JST, obecnie zależne są od historycznych dochodów podatników prowadzących działalność na terenie danej jednostki samorządowej. Kwota udziałów w CIT wyniosła w 2025 r. 28,2 mld zł, zaś w 2024 r. 26,4 mld zł.

Na wykonanie dochodów z CIT miało również wpływ wprowadzenie podatku minimalnego. Minimalny podatek CIT (10% podstawy opodatkowania) obowiązuje firmy wykazujące stratę lub niski dochód (rentowność <2% przychodów, poza zyskami kapitałowymi). Pierwsza

płatność za 2024 r. nastąpiła w rozliczeniu rocznym w 2025 r. W prognozie do ustawy budżetowej na 2025 r. szacowano wpłaty z podatku minimalnego na kwotę ok. 1,4 mld zł, natomiast wykonanie wyniosło niecałe 90 mln zł.

Należy również zauważyć, że podstawa opodatkowania podatkiem CIT nie jest tożsama z nominalnym PKB. Zestawienie wybranych wielkości makroekonomicznych i danych o dochodach podatników CIT (rozumianych jako różnica pomiędzy przychodami i kosztami uzyskania przychodów (jeśli przychody są wyższe niż koszty) oraz podstawie opodatkowania (tj. dochody pomniejszone o ulgi, odliczenia i zwolnienia oraz powiększone o doliczenia) z deklaracji podatkowych[31]) przedstawia poniższy wykres. Na wykresie tym pokazano, że bliższa podstawie opodatkowania jest nadwyżka operacyjna brutto, która powstaje w wyniku skorygowania produktu krajowego brutto o transakcje związane bezpośrednio z procesem produkcji, tj. koszty związane z zatrudnieniem, podatki pomniejszone o dotacje związane z produkcją i importem, które nie powinny wpływać na wysokość podatku płaconego przez osoby prawne.

Wykres 18. PKB nominalny, wartość dodana, nadwyżka operacyjna brutto (NOB), dochody podatników CIT i podstawa opodatkowania (w mln zł)



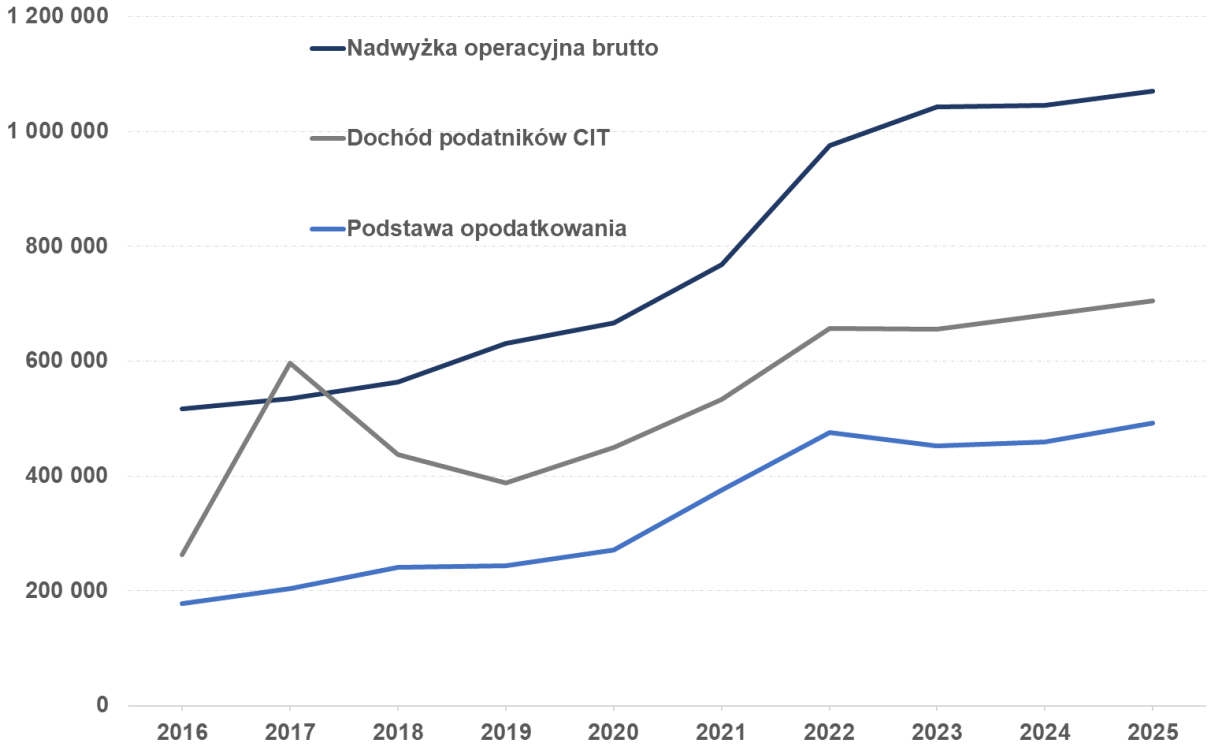
Należy pamiętać, że obserwacja danych podatkowych za 2017 r. uwzględnia zmianę w prawie. Od tego roku dochody podatników uwzględniają także dane dotyczące funduszy inwestycyjnych. Zmiany w tym zakresie (art. 6 ust. 4 ustawy) wprowadzone zostały ustawą z dnia 29 listopada 2016 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych,

[31] Dane o dochodach podatników, podstawie opodatkowania i podatku należnym pochodzą z deklaracji podatkowych - na podstawie *Informacji dotyczącej rozliczenia podatku dochodowego od osób prawnych* publikowanej przez Ministerstwo Finansów; https://www.podatki.gov.pl/poradniki-i-informatory/informacja-dotyczaca-rozliczenia-podatku-dochodowego-od-osob-prawnych/

ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zmianie ustawy – Ordynacja podatkowa oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2016 r. poz. 1926).

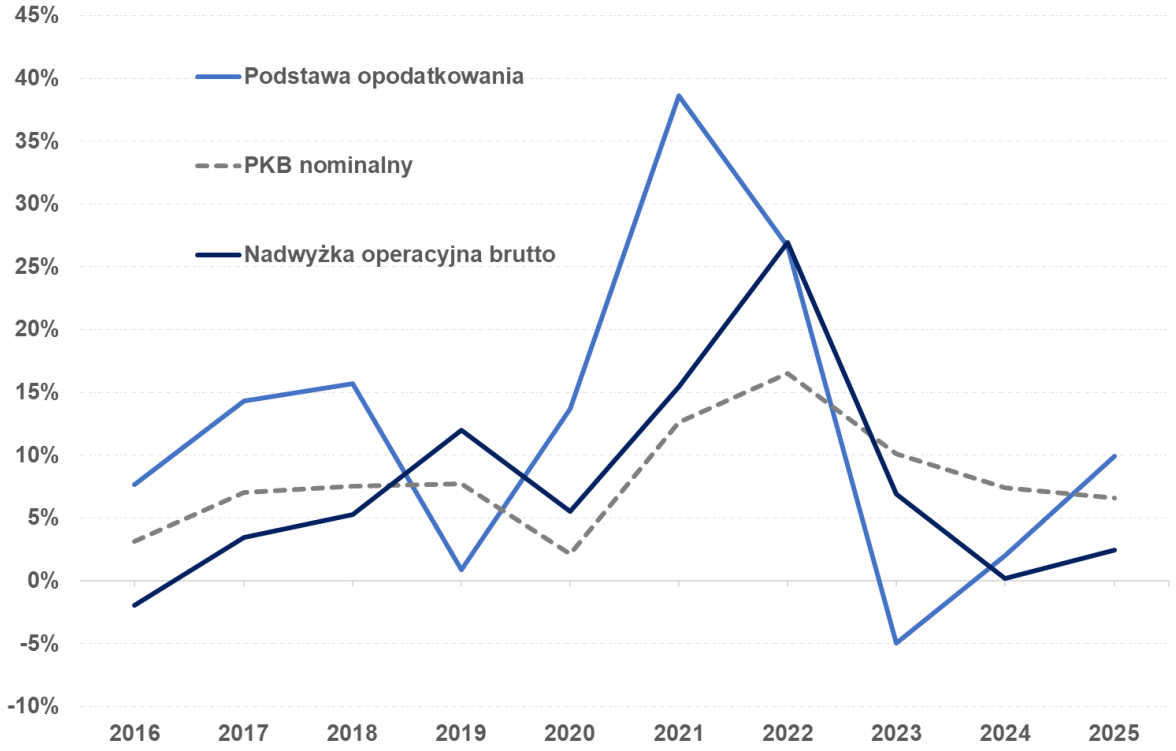
Podstawa opodatkowania podatkiem CIT jest bardziej zgodna z nadwyżką operacyjną brutto niż z PKB. Należy również zauważyć, że od 2022 r., w przeciwieństwie do PKB, nadwyżka operacyjna jak i podstawa opodatkowania CIT nie rosną tak bardzo (kwotowo).

Wykres 19. Nadwyżka operacyjna brutto (NOB), dochody podatników CIT i podstawa opodatkowania (w mln zł)

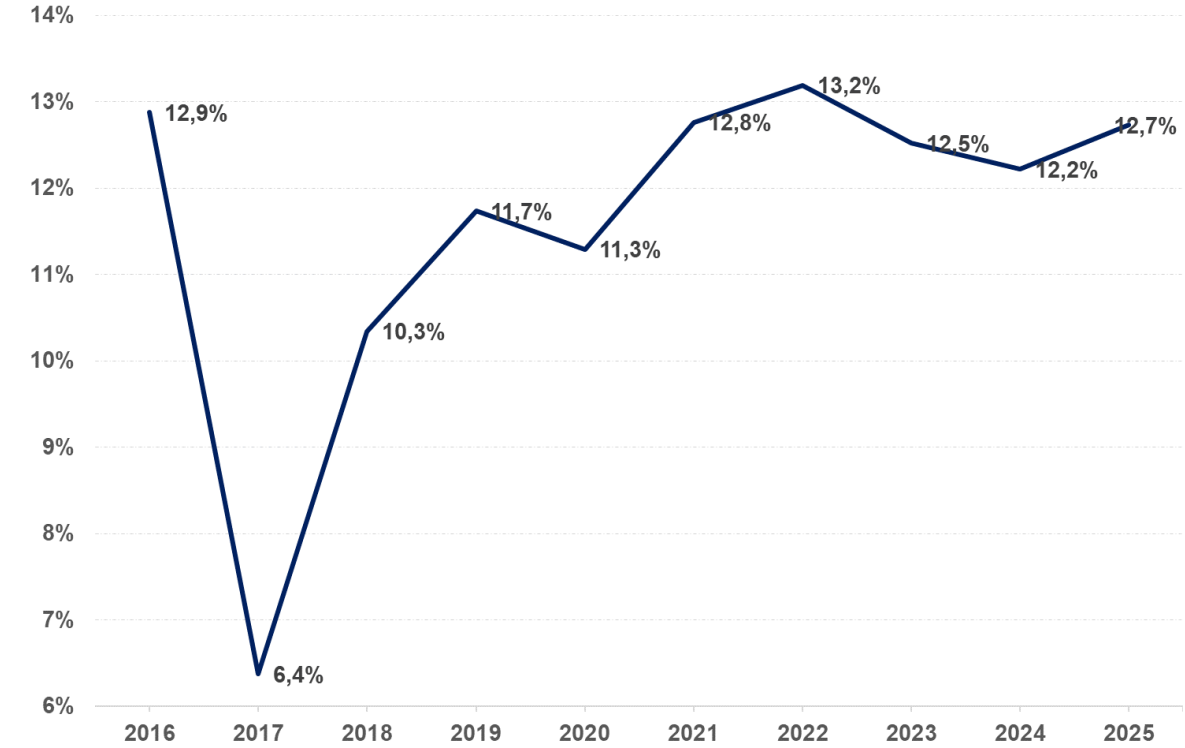


Sytuacja wygląda nieco inaczej, jeśli analizujemy tempo wzrostu. Podstawa opodatkowania charakteryzuje się dużo większymi wahaniami niż wskazywałyby wskaźniki makroekonomiczne. Jednocześnie wykazuje wysoką elastyczność w stosunku zarówno do PKB, jak i nadwyżki operacyjnej brutto, co oznacza, że rośnie i spada szybciej niż te dwa wskaźniki.

Wykres 20. Tempo wzrostu PKB, nadwyżki operacyjnej brutto i podstawy opodatkowania podatników CIT



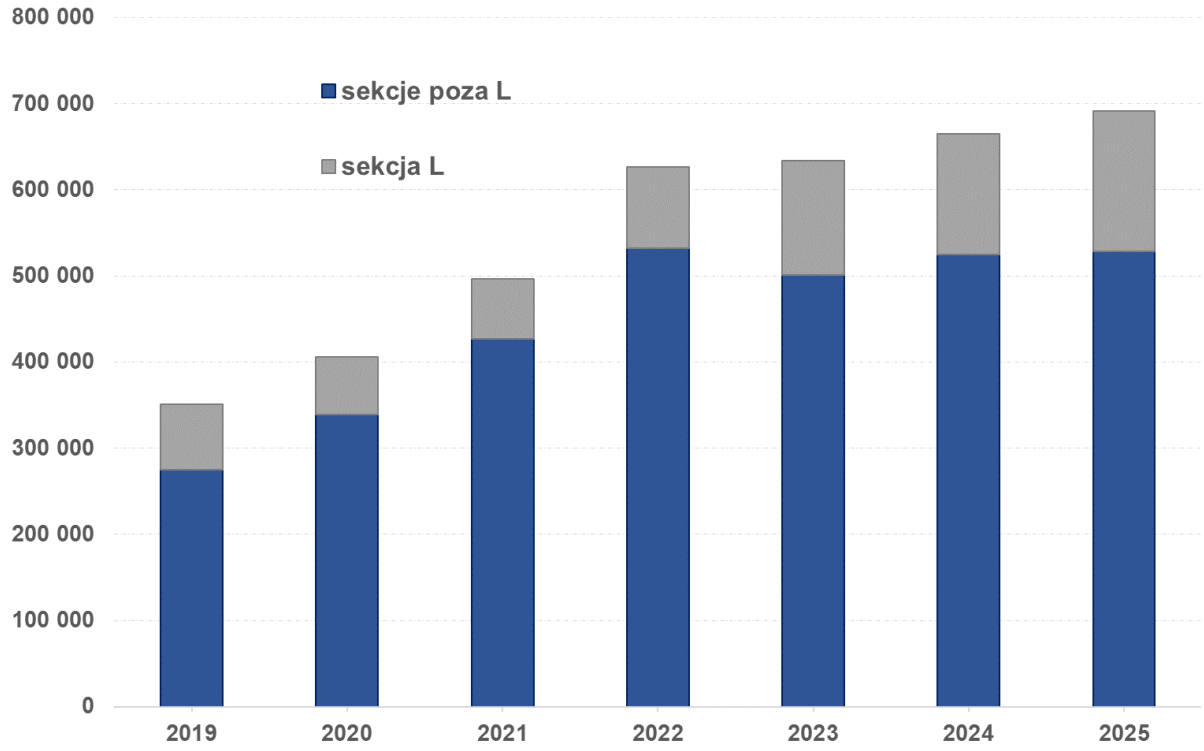
Wykres 21. Relacja podatku należnego do dochodów podatników CIT



Na powyższym wykresie przedstawiono zmianę efektywnej stawki podatkowej w czasie, która pomijając wcześniej opisane zmiany w 2017 r., rosła do 2022 r., po czym zaczęła spadać, by ponownie wzrosnąć dopiero w 2025 r. Ponadto od 2017 r. obowiązywała niższa stawka dla małych podatników (15%). Od 2019 r. stawka ta została obniżona do 9%.

Jednocześnie przy analizie dochodów z CIT należy zwrócić uwagę na odmienne kształtowanie się dochodów przedsiębiorstw finansowych oraz niefinansowych. W ostatnich latach nastąpiły przesunięcia pomiędzy udziałem sekcji L (działalność finansowa i ubezpieczeniowa), a pozostałymi sekcjami. Dochody podatników CIT były w 2025 r. o 10,5% wyższe niż 2022 r., ale w sekcji L były wyższe o 73,8%, zaś w pozostałych spadły o 0,7%. Większe udziały przedsiębiorstw finansowych w CIT wynikają przede wszystkim z wysokich stóp procentowych, które we IX 2021 r. były jeszcze na nominalnym poziome 0,1% (referencyjna stopa procentowa NBP) natomiast w IV 2025 r. były na poziomie 5,75%.

Wykres 22. Dochody podatników CIT[32] w podziale na sekcję L (działalność finansowa i ubezpieczeniowa) i pozostałe sekcje



Podatek dochodowy od osób fizycznych

Dochody budżetu państwa w 2025 r. z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zostały zrealizowane w kwocie 28.752.115 tys. zł i były niższe w porównaniu do prognozy na etapie ustawy budżetowej na ten rok o 2.983.495 tys. zł, tj. o 9,4%. W porównaniu z 2024 r. dochody podatkowe budżetu państwa z PIT były niższe o 68.847.729 tys. zł, tj. nominalnie o 70,5%, a realnie o 71,6%.

Relacja dochodów budżetu państwa z PIT do PKB spadła z 2,7% w 2024 r. do 0,7% w 2025 r. (tj. spadła o 2 pkt. proc.).

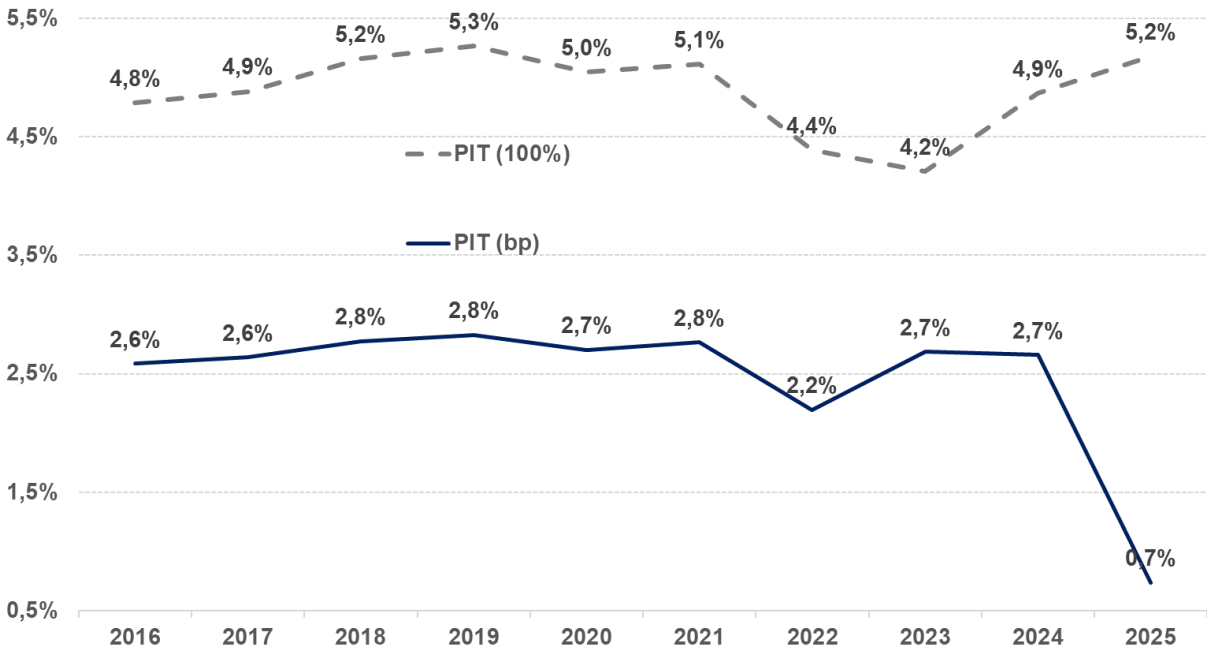
Całkowite wpływy z PIT dla sektora finansów publicznych (budżet państwa oraz JST) wyniosły w 2025 r. 202.819 mln zł i były o 24.088 mln zł (13,5%) wyższe w ujęciu rok do

[32] Dane nie obejmują PGK (podatkowych grup kapitałowych).

roku. W relacji do PKB, wpływy te wzrosły z 4,9% w 2024 r. do 5,2% w 2025 r., zbliżając się tym samym do poziomów obserwowanych w latach 2007-2008 oraz 2018-2019 (Wykres 18).

Gdyby nie reforma dochodów JST, dochody budżetu państwa z PIT wzrosłyby w 2025 r. o 21 mld zł (21,5%) r/r. W relacji do PKB wzrosłyby z 2,7% w 2024 r. do 3% w 2025 r.

Wykres 23. Relacja dochodów z podatku PIT - budżetu państwa (BP) oraz całkowitych dochodów (100%) do PKB (%) w latach 2016-2025



Całkowite wpływy oraz dochody budżetu państwa z PIT w latach 2024-2025 z wyszczególnieniem wpływów z poszczególnych kategorii tego podatku zaprezentowano w tabeli poniżej. W porównaniu z rokiem poprzedzającym, wzrosły wpływy ze skali podatkowej, z ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych oraz z podatku od dochodów z odpłatnego zbycia papierów wartościowych. Na zbliżonym poziomie kształtowało się natomiast wykonanie wpływów z podatku liniowego, z ryczałtu od przychodów od odsetek oraz pozostałych ryczałtów. Główną przyczyną spadku dochodów budżetu państwa z PIT był natomiast wzrost wysokości udziałów przekazanych JST z tytułu udziału w dochodach z PIT.

Dochody budżetu państwa oraz całkowite wpływy z podatku PIT w 2025 r. i 2024 r. z wyszczególnieniem wpływów od głównych kategorii przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2024	Ustawa budżetowa 2025	2025				
	mln zł					%	
1	2	3	4	4-2	4-3	4:2	4:3
Skala podatkowa, w tym:	**105.687**	**123.475**	**126.752**	**21.064**	**3.277**	**119,9%**	**102,7%**
zaliczki	123.437	142.118	143.590	20.154	1.473	116,3%	101%
saldo rozliczenia rocznego	-17.749	-18.643	-16.839	911	1.804	94,9%	
Podatek liniowy, w tym:	**30.014**	**34.190**	**30.070**	**56**	**-4.120**	**100,2%**	**88%**
zaliczki	29.034	32.101	29.305	271	-2.796	100,9%	91,3%
saldo rozliczenia rocznego	980	2.089	765	-215	-1.324	78,1%	
Ryczałt od przychodów ewidencjonowanych, w tym:	**25.064**	**28.226**	**28.453**	**3.389**	**227**	**113,5%**	**100,8%**
zaliczki	24.436	27.155	27.671	3.236	516	113,2%	101,9%
saldo rozliczenia rocznego	628	1.070	782	153	-289	124,4%	
Ryczałt od przychodów z odsetek oraz pozostałe ryczałty	**14.706**	**16.392**	**13.859**	**-847**	**-2.533**	**94,2%**	**84,5%**
Podatek od dochodów z odpłatnego zbycia papierów wartościowych	**3.191**	**3.451**	**3.618**	**426**	**167**	**113,4%**	**104,8%**
Pozostałe	**69**	**69**	**68**	**-2**	**-2**	**97,8%**	**97,5%**
Całkowite wpływy (budżet państwa oraz JST)	**178.732**	**205.803**	**202.819**	**24.088**	**-2.983**	**113,5%**	**98,6%**
Udziały przekazane JST (razem ze zw. metropolitalnym)	**81.132**	**174.067**	**174.067**	**92.936**	**0**	**214,5%**	**100%**
Dochody budżetu państwa z PIT	**97.600**	**31.736**	**28.752**	**-68.848**	**-2.983**	**29,5%**	**90,6%**

Uwaga: przedstawione wartości składowych mogą nie sumować się do agregatów ze względu na zastosowanie zaokrągleń. Podział agregatów na składowe ma charakter szacunkowy i może ulec zmianie.

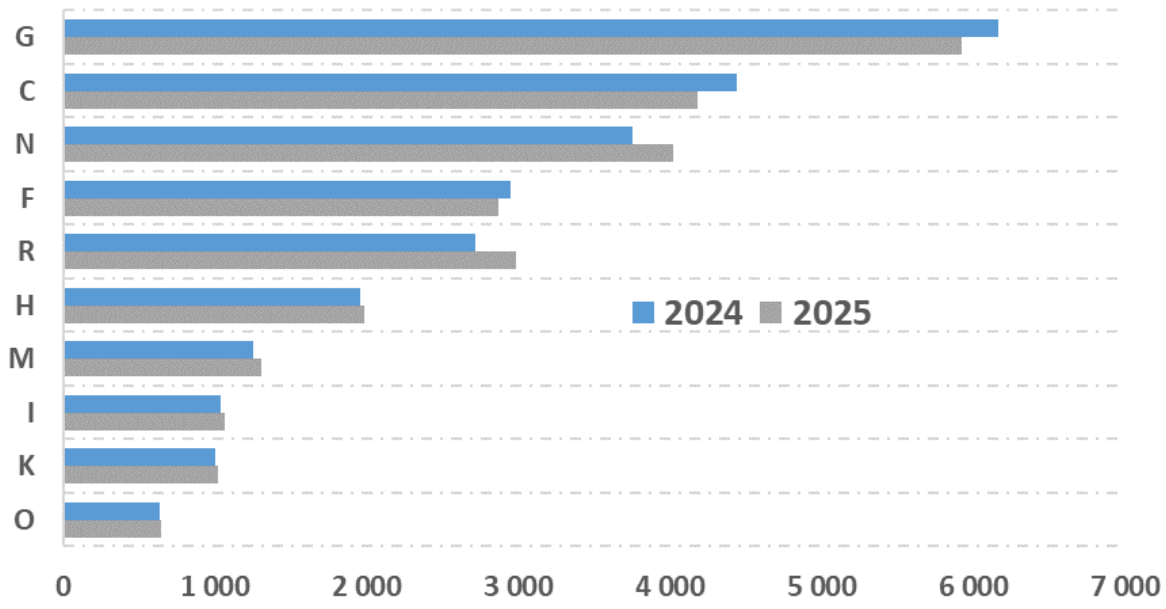
Wpływy z podatku pobieranego według skali podatkowej w 2025 r. wyniosły 126,8 mld zł. Była to wartość wyższa o 21,1 mld zł (19,9%) niż w roku poprzednim i jednocześnie wyższa od prognozowanej na etapie ustawy budżetowej na 2025 r. o 3,3 mld zł (2,7%). Największą składową tej kategorii PIT stanowią zaliczki od dochodów z zatrudnienia, których główną determinantą jest przeciętne zatrudnienie oraz przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej. Szacuje się, że w 2025 r. przeciętne zatrudnienie spadło o 0,2% r/r, natomiast przeciętne wynagrodzenie wzrosło o 9,1% r/r. W przypadku zaliczek od dochodów

z emerytur i rent główną determinantę stanowi funduszu emerytur i rent, który wzrósł w tym okresie o 8,9%. Wzrost ten nastąpił na skutek waloryzacji świadczeń, zmiany liczby i struktury beneficjentów oraz wprowadzenia renty wdowiej. Wykonanie wpływów z salda rozliczenia rocznego na skali podatkowej w 2025 r. było nieznacznie wyższe (mniej ujemne) niż w ubiegłym roku.

Wykonanie dochodów budżetu państwa z podatku pobieranego według 19% stawki od dochodów z pozarolniczej działalności gospodarczej oraz działów specjalnych produkcji rolnej wyniosło 30,1 mld zł i było zbliżonego do wykonania w roku poprzedzającym. Jednocześnie wykonanie to było niższe o 4,1 mld zł (12%) od prognozowanego. Rok 2025 był kolejnym, począwszy od 2022 r., w którym nie zaobserwowano istotnego wzrostu wpływów z tej kategorii PIT.

Na kolejnym wykresie przedstawiono wpływy z zaliczek na podatek liniowy w latach 2024-2025 dla dziesięciu najważniejszych z punktu widzenia tego podatku sekcji PKD. Największe kwotowo spadki zaobserwowano w sekcjach G (handel hurtowy i detaliczny) i C (przetwórstwo przemysłowe), natomiast największe wzrosty w przypadku sekcji R (opieka zdrowotna i pomoc społeczne) i N (działalność profesjonalna, naukowa i techniczna).

Wykres 24. Wpływy z zaliczek na podatek liniowy dla dziesięciu największych sekcji PKD (mln zł)



Uwaga: podatnicy zostali przypisani do poszczególnych sekcji PKD na podstawie stanu na dzień 1 stycznia danego roku.

Kolejną największą kwotowo kategorię wpływów z PIT stanowi ryczałt od przychodów ewidencjonowanych, z którego wpływy w 2025 r. wyniosły 28,5 mld zł, czyli o 3,4 mld zł (13,5%) więcej w ujęciu r/r oraz o 0,2 mld zł (0,8%) więcej niż prognozowano. Dobre wykonanie było skutkiem wzrostu zaliczek od przychodów zarówno z działalności gospodarczej, jak i z najmu i dzierżawy.

Wpływy z ryczałtu od przychodów z odsetek oraz pozostałych ryczałtów wyniosły 13,9 mld zł. Były one niższe w ujęciu rok do roku o 0,8 mld zł (5,8%) oraz niższe od prognozowanych na etapie ustawy budżetowej na 2025 r. o 2,5 mld zł (15,5%). Spadek ten wynikał m.in. z obniżek stopy referencyjnej NBP, przekładających się na niższe wpływy z ryczałtu od odsetek lub innych przychodów od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku podatnika, jak i spadku wpływów z ryczałtu od odsetek i dyskonta od papierów wartościowych.

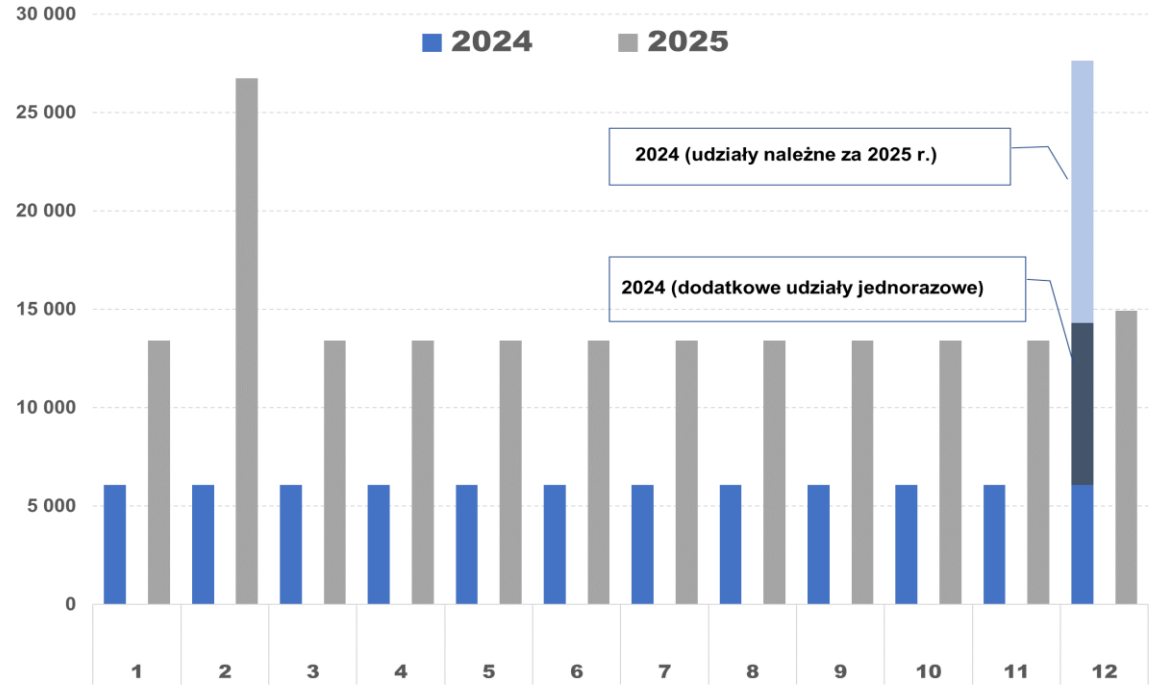
W 2025 r. wykonanie dochodów z podatku od dochodów z odpłatnego zbycia papierów wartościowych utrzymało się na historycznie wysokim poziomie. Dochody z tej kategorii PIT wyniosły 3,6 mld zł i były wyższe o 0,4 mld zł (13,4%) od wykonanych w roku poprzedzającym oraz wyższe o 0,2 mld zł (4,8%) od prognozowanych. Było to skutkiem wzrostu liczby podatników na skutek zmiany zasad rozliczania dochodów z funduszy kapitałowych, które do 2023 r. były rozliczane w systemie zaliczkowym przez płatników i wykazywane w ramach deklaracji PIT-8AR, natomiast od 2024 r. są rozliczane przez podatników w rocznym rozliczeniu podatku na formularzu PIT-38, składanym po zakończeniu roku podatkowego.

Zasadniczy wpływ na wykonanie dochodów budżetu państwa z PIT w 2025 r. miała reforma zmieniająca sposób ustalania, wysokość oraz sposób przekazywania udziałów JST z tytułu udziału w dochodach z PIT (ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego). Podczas gdy dotychczas wysokość udziałów samorządów była zależna od prognozowanych oraz wykonanych dochodów podatkowych, począwszy od 2025 r. zależy ona m.in. od historycznych dochodów (oraz przychodów) wykazywanych przez podatników tego podatku. Jednym ze skutków reformy jest gwałtowny wzrost wysokości udziałów zaplanowanych na cały rok. Podczas gdy w 2024 r. JST otrzymały 81,1 mld zł (wliczając dodatkowe jednorazowe udziały w wysokości 8,2 mld zł przekazane w grudniu), w 2025 r. kwota ta wyniosła 174,1 mld zł, co stanowi wzrost o 92,9 mld zł (114,5% r/r).

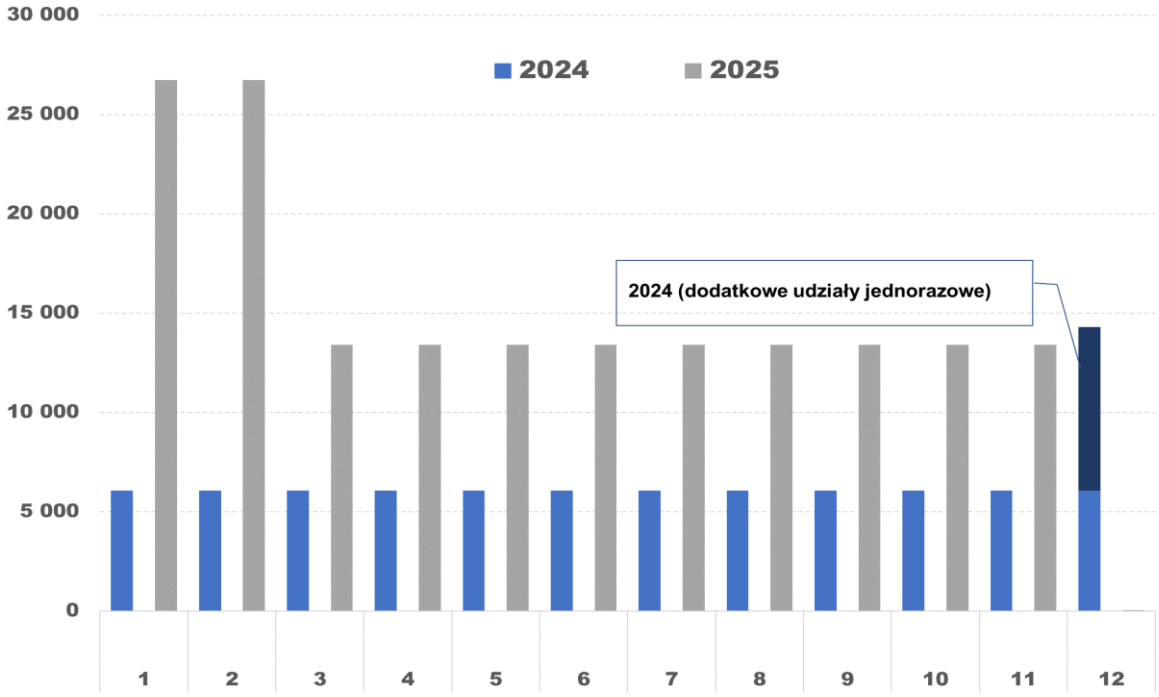
Zmianie uległa również struktura miesięczna przekazywanych udziałów. W latach 2022-2024 udziały przekazywano w dwunastu miesięcznych, równych ratach (z wyjątkiem dodatkowych jednorazowych udziałów przekazanych m.in. w grudniu 2024 r.). Począwszy od 2025 r. pierwsza rata należna za dany rok podatkowy jest przekazywana awansem w grudniu roku poprzedzającego, natomiast w ujęciu sprawozdawczym przypisywana jest do stycznia. W związku z tym na styczeń przypisane są dwie raty, stanowiące razem 2/13 całorocznej kwoty udziałów JST. W lutym przekazywana jest jedna rata w wysokości 2/13 całorocznej kwoty udziałów, natomiast w miesiącach marzec-listopad przekazywane są raty w wysokości 1/13 całorocznej kwoty udziałów. Wyjątek stanowią udziały przekazywane związkowi metropolitalnemu, które nadal przekazywane są w dwunastu miesięcznych, równych ratach.

Kolejne wykresy przedstawiają udziały przekazane JST z tytułu udziału w dochodach z PIT w poszczególnych miesiącach w latach 2024-2025 w ujęciu kasowym oraz w ujęciu sprawozdawczym.

Wykres 25. Udziały JST (razem ze związkiem metropolitalnym) w PIT w ujęciu kasowym w poszczególnych miesiącach w latach 2024-2025 (mln zł)



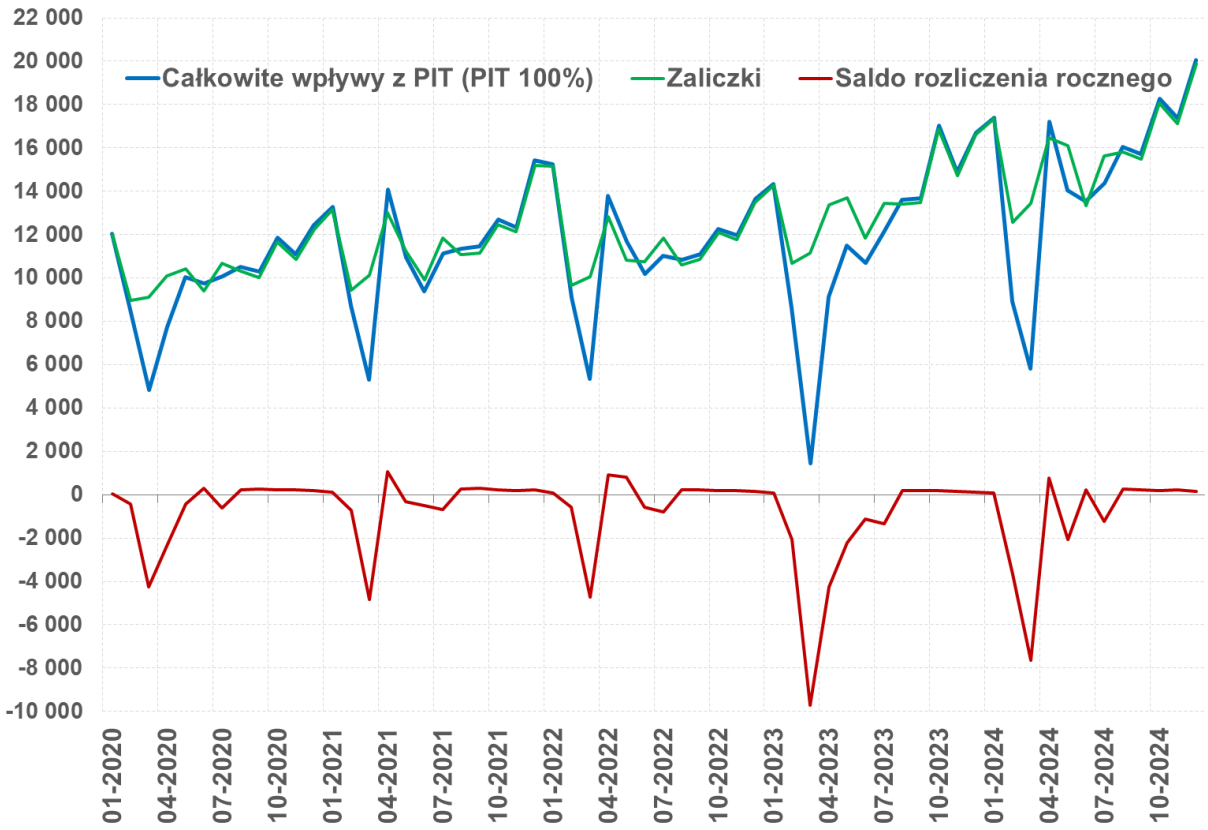
Wykres 26.Udziały JST (razem ze związkiem metropolitalnym) w PIT w ujęciu sprawozdawczym w poszczególnych miesiącach w latach 2024-2025 (mln zł)



Kolejny wykres przedstawia miesięczne całkowite wpływy z PIT w podziale na zaliczki oraz na saldo rozliczenia rocznego w latach 2020-2025. Wykonanie zaliczek w trakcie każdego roku charakteryzuje się tendencją wzrostową. Wyjątki stanowią przede wszystkim miesiące, na które przypadają wpłaty zaliczek dokonywane przez część podatników prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się kwartalnie (styczeń, kwiecień, lipiec, październik) oraz miesiące, w których wypłacane były dodatkowe oraz kolejne dodatkowe

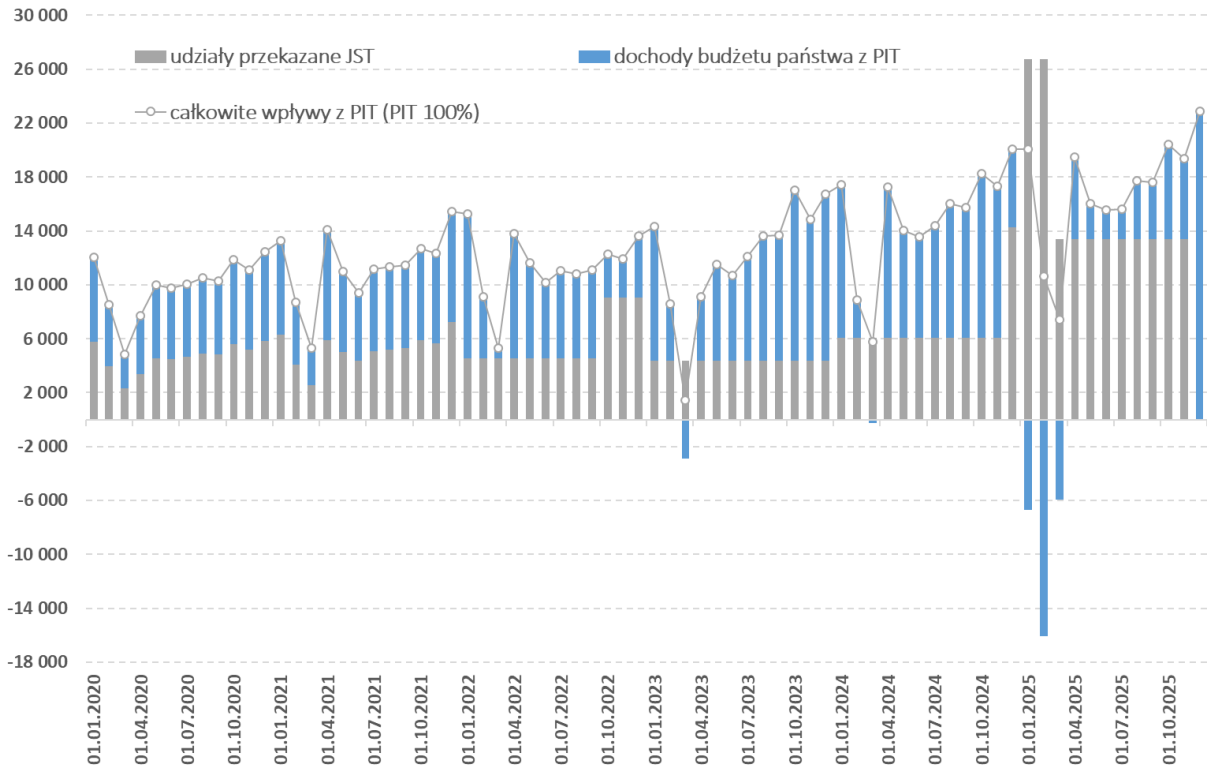
roczne świadczenie pieniężne (tzw. „13. i 14. emerytury”). Jednocześnie zwroty podatku wynikające z rozliczenia rocznego mają miejsce głównie w miesiącach luty-czerwiec, a swoje najwyższe wartości osiągają w marcu. Przełom kwietnia i maja jest natomiast okresem, w którym dokonywane są największe dopłaty podatku. Warto również zaznaczyć, że w lipcu każdego roku budżet państwa przekazuje część dochodów z PIT organizacjom pożytku publicznego (OPP), wskazanym przez podatników w deklaracjach. W związku z powyższymi faktami całkowite wpływy z PIT w pierwszych miesiącach roku są zawsze znacznie niższe niż pod jego koniec.

Wykres 27. Podatek PIT (100%) w podziale na zaliczki i saldo rozliczenia rocznego (w mln zł)



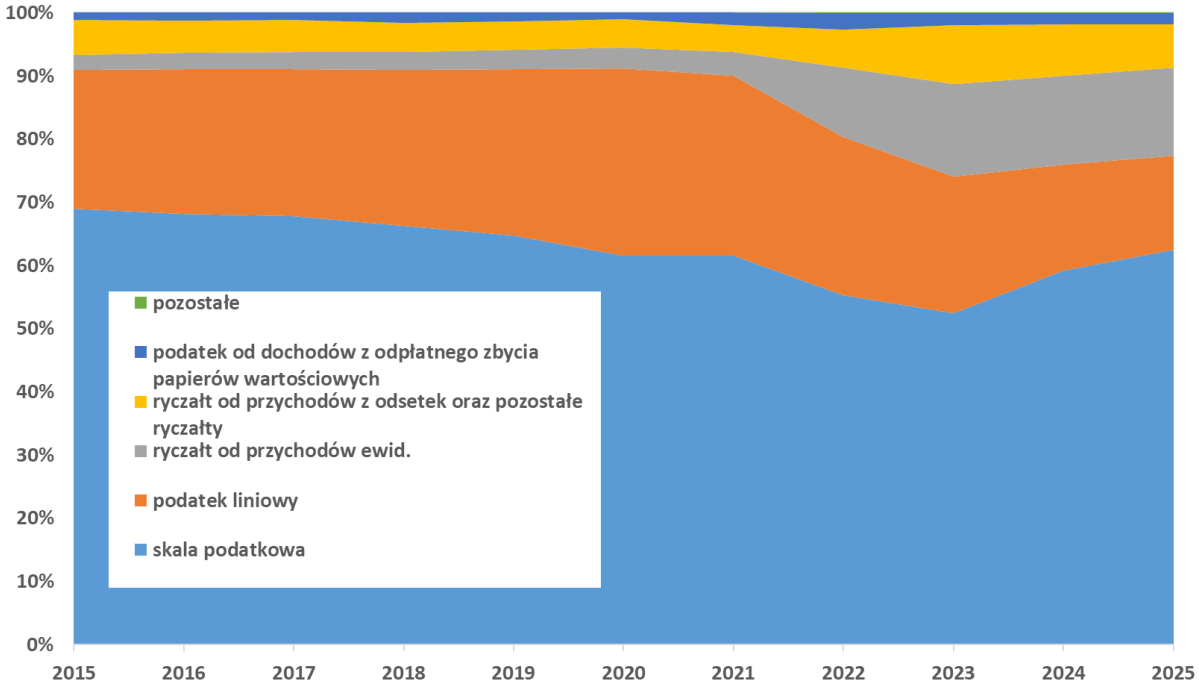
Kolejny wykres przedstawia miesięczne całkowite wpływy z PIT w podziale na dochody budżetu państwa (BP) oraz udziały przekazane samorządom (JST) z tytułu udziału w dochodach z PIT w okresie 2020-2025. Udziały JST przedstawione na wykresie zawierają również dodatkowe udziały przekazane przez budżet państwa w ostatnich latach dwukrotnie, po raz pierwszy w ostatnim kwartale 2022 roku w łącznej wysokości ok. 13,7 mld zł oraz po raz drugi w grudniu 2024 roku w wysokości ok. 8,2 mld zł. Powyższe działania miały charakter jednorazowy i obciążyły w tych latach dochody budżetu państwa z podatku PIT. W 2025 r., ze względu na zmiany w wysokości oraz miesięcznym harmonogramie przekazywanych udziałów, dochody budżetu państwa z PIT były ujemne w okresie styczeń-marzec.

Wykres 28. Podatek PIT (100%) w podziale na dochody budżetu państwa i udziały przekazane JST (w mln zł)



Następnie przedstawiono udziały poszczególnych kategorii PIT w agregacie wpływów z tego podatku w latach 2015-2025. W 2025 r. największą kategorię stanowiły wpływy ze skali podatkowej (62,5%), podatku liniowego (14,8%) oraz ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych (14,0%), przy czym w latach 2022-2023 można zaobserwować znaczący wzrost udziału ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych kosztem podatku liniowego. Wynika to z reform w 2022 r., które wprowadziły preferencyjne względem podatku liniowego oraz skali podatkowej zasady wyliczania wysokości składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób prowadzących pozarolniczą działalność gospodarczą i rozliczających się ryczałtem od przychodów ewidencjonowanych.

Wykres 29. Udział poszczególnych kategorii w całkowitych wpływach z podatku PIT (%)



Podatek od wydobycia niektórych kopalin

Dochody budżetu państwa w 2025 r. z podatku od wydobycia niektórych kopalin wyniosły 4.750.532 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w ustawie budżetowej o 1.250.532 tys. zł, tj. o 35,7%. W porównaniu z 2024 r. dochody z podatku od wydobycia niektórych kopalin były wyższe o 716.446 tys. zł, tj. nominalnie wyższe o 17,8%, a realnie o 13,7%. Relacja do PKB omawianych dochodów pozostała na poziomie 2024 r. i wyniosła 0,1%.

Dochody budżetowe z podatku od wydobycia niektórych kopalin w zakresie miedzi i srebra uzależnione są od wolumenu ich wydobycia, notowań tych kruszców na giełdach referencyjnych w Londynie oraz od kursu walutowego dolara amerykańskiego. Natomiast wysokość tego podatku w zakresie ropy naftowej i gazu ziemnego uzależniona jest od wielkości ich wydobycia, notowań gazu ziemnego na Towarowej Giełdzie Energii S.A., ceny ropy naftowej ustalonej przez Organizację Krajów Eksportujących Ropę Naftową (OPEC) oraz kursu walutowego dolara amerykańskiego.

Głównym czynnikiem wpływającym na wzrost dochodów budżetowych z podatku od wydobycia niektórych kopalin w 2025 r. względem analogicznego okresu 2024 roku był istotny wzrost średniej ceny miedzi i srebra wyrażonych w dolarach, tj. odpowiednio o 8,7% i 41,4%, skutkujący istotnym wzrostem stawek podatku w poszczególnych okresach rozliczeniowych. W konsekwencji, pomimo niższego o 5,6% r/r poziomu średniego kursu walutowego dolara amerykańskiego do złotego, dochody budżetu państwa zostały zrealizowane na wyższym poziomie.

Podatek od niektórych instytucji finansowych

Dochody z podatku od niektórych instytucji finansowych w 2025 r. wyniosły 7.040.501 tys. zł i były wyższe o 130.501 tys. zł, tj. 1,9% od prognozy zawartej w ustawie budżetowej. W porównaniu do 2024 r. wzrost dochodów z tego podatku wyniósł 599.195 tys. zł, tj. nominalnie więcej o 9,3%, a realnie o 5,5%. Relacja do PKB omawianych dochodów pozostała na poziomie 2024 r. i wyniosła 0,2%.

Na wyższe wykonanie dochodów z tytułu podatku od niektórych instytucji finansowych w stosunku do poziomu założonego w ustawie budżetowej na 2025 r. miał wpływ głównie wzrost wartości aktywów podatników, które stanowią przedmiot opodatkowania, co przełożyło się na wzrost wartości podstawy opodatkowania. Ponadto podatnicy z sektora bankowego w dużej mierze osiągali wyższe od oczekiwań wyniki finansowe. Również w 2025 r. zaobserwowano ożywienie akcji kredytowej.

Podatek od sprzedaży detalicznej

Dochody budżetu państwa z tytułu podatku od sprzedaży detalicznej w 2025 r. wyniosły 4.636.158 tys. zł i były niższe o 309.465 tys. zł, tj. o 6,3% od prognozowanych w ustawie budżetowej na 2025 r. Natomiast w porównaniu do wykonania za 2024 r. były wyższe o 279.298 tys. zł, tj. nominalnie o 6,4% a realnie o 2,7%. Relacja do PKB omawianych dochodów pozostała na poziomie 2024 r. i wyniosła 0,1%.

Podstawowym aspektem mającym wpływ na wykonanie podatku od sprzedaży detalicznej względem prognozy na 2025 r. jest przyjęty wskaźnik inflacji jaki został zastosowany do prognozy. Szacowanie prognozy opierało się na wskaźniku CPI (średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych) określonym w chwili sporządzania prognozy na poziomie 105%, natomiast według komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 stycznia 2026 r. w sprawie średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2025 r. średnioroczny wskaźnik w stosunku do 2024 r. wyniósł 103,6% (wzrost cen o 3,6%). Niższy poziom faktycznej inflacji w stosunku do prognozowanej mógł przyczynić się do niższej realizacji dochodów z podatku od sprzedaży detalicznej niż planowano.

Wzrost dochodów wykonanych z tytułu podatku od sprzedaży detalicznej w 2025 r. w stosunku do dochodów wykonanych w 2024 r. wynika z:

- poziomu inflacji – średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2025 r. zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 stycznia 2026 r. wyniósł 103,6 (wzrost cen o 3,6%),
- wzrostu liczby podatników podatku od sprzedaży detalicznej w 2025 r. w porównaniu do 2024 r. w okresie całego 2025 r. 266 podmiotów przynajmniej raz złożyło deklarację z tytułu PSD, natomiast w 2024 r. takich podmiotów było 249.

Dywidendy i wpłaty z zysku

Dochody określone w ustawie budżetowej jako dywidendy i wpłaty z zysku obejmują wpłaty z zysku przedsiębiorstw państwowych i dywidendy z tytułu posiadanych przez Skarb Państwa akcji i udziałów w spółkach oraz wpłatę od Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK).

W 2025 r. wpływy z dywidend i wpłat z zysku (bez BGK) zostały zrealizowane w kwocie 5.085.239 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w ustawie budżetowej o 1.593.885 tys. zł, tj. o 45,7%. W porównaniu z 2024 r. dochody z dywidend i wpłaty z zysku odnotowały wzrost o 1.229.716 tys. zł, tj. były nominalnie wyższe o 31,9%, a realnie o 27,3%. Natomiast wpłata od BGK wyniosła 1.300.000 tys. zł w 2025 r. i była na poziomie prognozy przyjętej do ustawy budżetowej. W porównaniu z 2024 r. dochody od BGK były niższe o 274.887 tys. zł, tj. były nominalnie niższe o 17,5%, a realnie o 20,3%. Relacja omawianych wpływów do PKB wyniosła 0,2% i w stosunku do relacji zanotowanej w 2024 r. wzrosła o 0,02 pkt. proc.

Bank Gospodarstwa Krajowego (BGK) zgodnie z ustawą z dnia 14 marca 2003 r. o Banku Gospodarstwa Krajowego (Dz. U. z 2025 r. poz. 503) jest bankiem państwowym, którego jedynym właścicielem jest Skarb Państwa. Na podstawie art. 5d pkt. 2 ustawy o Banku Gospodarstwa Krajowego zysk netto BGK może zostać przeznaczony na wpłatę do budżetu państwa. Ostatecznego podziału wypracowanego zysku BGK dokonuje Rada Nadzorcza BGK w drodze uchwały na podstawie rekomendacji Zarządu BGK.

W ustawie budżetowej na 2025 r. dochody z tytułu wpłaty od BGK zaplanowano w wysokości 1.300.000 tys. zł. Wysokość wpłaty jest uzależniona od sytuacji finansowej BGK oraz zapotrzebowania na kapitały. Ponadto BGK musi przestrzegać zaleceń w sprawie polityki dywidendowej, które co roku określa Komisja Nadzoru Finansowego. W 2025 r. Rada Nadzorcza BGK zadecydowała o przekazaniu na wpłatę do budżetu państwa 1.300.000 tys. zł.

Dochody z dywidend w 2025 r. zostały zrealizowane w kwocie 5.084.047 tys. zł i były wyższe w porównaniu do prognozy przyjętej w ustawie budżetowej o 1.593.693 tys. zł, tj. o 45,7%. W porównaniu do 2024 r. dochody z dywidend były wyższe o 31,9% dochodów wykonanych w 2025 r.

Wskazana powyżej kwota uwzględnia obowiązkowy odpis na Fundusz Inwestycji Kapitałowych (FIK), o którym mowa w art. 33b ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym (środki w wysokości 30% każdej wypłaconej dywidendy, a także zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy, z akcji należących do Skarbu Państwa, są przychodem FIK).

Najwyższe dochody z tytułu dywidend w 2025 r. wpłynęły z następujących spółek:

- PKN Orlen S.A. w kwocie 2.433.102 tys. zł,
- PKO BANK POLSKI S.A. w kwocie 1.411.337 tys. zł,
- Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. w kwocie 923.735 tys. zł,
- Totalizator Sportowy Sp. z o.o. w kwocie 105.000 tys. zł,

- ENEA S.A. w kwocie 79.574 tys. zł,
- Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. w kwocie 42.000 tys. zł,
- Giełda Papierów Wartościowych S.A. w kwocie 32.404 tys. zł
- Chińsko-Polskie Towarzystwo Okrętowe S.A. w kwocie 21.944 tys. zł,
- Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w kwocie 10.927 tys. zł,
- Zespół Elektrowni Wodnych Niedzica S.A. w kwocie 7.904 tys. zł,
- Huta Stalowa Wola S.A. w kwocie 4.582 tys. zł,
- Warszawski Rolno-Spożywczy Rynek Hurtowy S.A. w kwocie 3.014 tys. zł,
- Zakłady Chemiczne „Nitro -Chem" S.A. w kwocie 2.979 tys. zł,
- Zakłady Chemiczne Rudniki S.A. w kwocie 2.800 tys. zł,
- Dolnośląskie Centrum Hurtu Rolno-Spożywczego S.A. w kwocie 1.593 tys. zł.

Uzyskanie zakładanego poziomu dochodów budżetu państwa z tytułu dywidend uzależnione jest przede wszystkim od wyników finansowych spółek, a ponadto od realizowanych przez nie inwestycji oraz aktualnej sytuacji rynkowej. W procesie planowania dochodów z tytułu dywidend uwzględniane są m.in. wydawane corocznie przez KNF zalecenia dla banków oraz zakładów ubezpieczeń oraz rekomendacje w zakresie podziału zysku, zgodnie z wytycznymi dla spółek z udziałem Skarbu Państwa sporządzającymi sprawozdania finansowe, opracowane przez KPRM.

Dochody z wpłat z zysku w 2025 r. zostały zrealizowane w kwocie 1.192 tys. zł, tj. o 19,2% więcej niż w prognozie z ustawy budżetowej na rok 2025 i o 4,4% mniej w porównaniu z dochodami wykonanymi w 2024 r., przy czym:

- dokonano zwrotu nadpłaconych zaliczek tytułem wpłat z zysku za 2024 r. w wysokości 15.968 zł na rzecz Państwowego Zarządu Powierniczego oraz deklarowaniu zerowych zaliczek należnych tytułem wpłat z zysku w 2025 r.;
- Polska Żegluga Morska Przedsiębiorstwo Państwowe w 2025 r. dokonała jednej wpłaty na WZP w kwocie 466.182 zł. Jednocześnie dokonano zwrotu nadpłaconych zaliczek tytułem wpłat z zysku za 2024 r. w kwocie 487.376 zł. W efekcie powstało ujemne saldo w 2025 r. w kwocie 21.194 zł;
- Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Promieniotwórczych - Przedsiębiorstwo Państwowe w 2025 r. dokonał wpłat na WZP na łączną kwotę 85.392 zł. Jednocześnie dokonano zwrotu nadpłaconych zaliczek tytułem wpłat z zysku za 2024 r. w kwocie 127.253 zł. W efekcie powstało ujemne saldo w 2025 r. w kwocie 41.861 zł.

Na zysk wypracowany przez przedsiębiorstwo wpływ ma wiele czynników zewnętrznych, nie dających się przewidzieć, co z kolei prowadzi do braku stałych tendencji we wpływach z poszczególnych przedsiębiorstw. W konsekwencji należy liczyć się z tym, że rzeczywiste wykonanie może różnić się, nawet znacząco, od przyjmowanych szacunków wielkości wpłat z zysku.

Największym płatnikiem wpłat z zysku w 2025 r. było Biuro Urządzania Lasu i Geodezji Leśnej – wpłata w kwocie 1.067 tys. zł.

Cło

Dochody z cła w 2025 r. wyniosły 7.735.007 tys. zł i były wyższe od kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej o 194.007 tys. zł, tj. o 2,6%. W stosunku do 2024 r. dochody były wyższe o 919.127 tys. zł, tj. nominalnie o 13,5%, a realnie o 9,5%.

W 2025 r. w porównaniu do roku 2024 nastąpił spadek średniorocznego kursu euro do ustalenia wartości celnej o 0,03 zł/euro oraz wzrost:

- wartości importu spoza UE o 13.153 mln euro,
- efektywnej stawki celnej o 0,05 punktu procentowego.

Na wykonanie dochodów z cła w 2025 r., w odniesieniu do założeń w ustawie budżetowej wpływ miał wzrost efektywnej stawki celnej o 0,11 punktu procentowego, przy jednocześnie zaobserwowanym spadku wartości importu spoza UE o 15.201 mln euro oraz średniorocznego kursu euro do ustalenia wartości celnej o 0,05 zł/euro.

Wzrost dochodów z cła w 2025 roku był związany z działaniami legislacyjnymi i wykonawczymi UE, w szczególności takimi jak: restrykcje celne wobec wybranych krajów, wprowadzenie środków ochronnych w formie kontyngentów, zmiany w Nomenklaturze Scalonej w zakresie klasyfikacji produktów. Precyzyjne określenie wpływu powyższych czynników na wartość dochodów z cła jest bardzo trudne do osiągnięcia.

Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe

Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe w 2025 r. osiągnęły kwotę 47.960.379 tys. zł i były wyższe o 2.352.115 tys. zł, tj. o 5,2% od kwoty ustalonej w ustawie budżetowej na 2025 r. W stosunku do 2024 r. dochody były wyższe o 254.162 tys. zł, tj. nominalnie o 0,5%, a realnie niższe o 3%.

Na wyższe dochody w stosunku do zaplanowanych w ustawie budżetowej wpłynęły między innymi wyższe dochody w poszczególnych działach między innymi: Różne rozliczenia (dział 758), Rolnictwo i łowiectwo (dział 010), Gospodarka mieszkaniowa (dział 700). Znacznie niższe niż zakładano w ustawie budżetowej były natomiast dochody z działów takich jak: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900) oraz Transport i łączność (dział 600).

Istotniejsze dochody uzyskano w działach:

- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (dział 900) – wykonanie wyniosło 12.621.372 tys. zł i było o 1.706.344 tys. zł niższe od prognozy (o 11,9%); głównymi źródłami dochodów w tym dziale są dochody w części: 22 (Gospodarka wodna) w kwocie 9.711 tys. zł, 41 (Środowisko) w kwocie 1.400 tys. zł, 47 (Energia) w kwocie 1.157 tys. zł, 51 (Klimat) w kwocie 12.573.436 tys. zł, 85 (Województwa) w kwocie 35.380 tys. zł (w tym związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w kwocie

365 tys. zł). Niższe od zaplanowanego w ustawie budżetowej na 2025 r., wykonanie dochodów w dziale 900 wynika przede wszystkim z niższych wpływów ze sprzedaży uprawnień do emisji w ramach europejskiego systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (EU ETS).

Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:

- opłat, należności i kar pieniężnych uzyskiwanych w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych, w tym głównie ze sprzedaży uprawnień do emisji – 12.132.438 tys. zł,
- różnych rozliczeń, w tym wpłat przekazanych przez fundusze ochrony środowiska zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji przez państwowe jednostki budżetowe zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej – 229.446 tys. zł,
- opłaty recyklingowej – 183.008 tys. zł,
- odsetek, w tym odsetek od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, pozostałych – 56.294 tys. zł,
- prowadzonej działalności przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, tj. miedzy innymi środki przekazane na dofinansowanie zadań realizowanych przez państwowe jednostki budżetowe zgodnie z art. 253 ust. 2 ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne, wpływy ze środków przekazanych przez PGW Wody Polskie z tytułu opłat melioracyjnych i inwestycyjnych pobieranych na podstawie art. 201 ust. 1 ustawy, wpływów z tytułu kar pieniężnych pobieranych na podstawie art. 29 ustawy z dnia 7 czerwca 2021 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, zwrotów środków dotacji celowych udzielonych w latach ubiegłych PGW Wody Polskie, wpływów z tytułu kar umownych uzyskanych w trakcie realizacji umów dotacji oraz dotacji zwróconych po terminie, wpływów z odsetek oraz z pozostałych dochodów – 7.285 tys. zł,
- grzywien i kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz od osób fizycznych za nieprzestrzeganie przepisów ochrony środowiska wymierzanych na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska – 5.081 tys. zł,
- zwrotów dotacji oraz płatności (niewykorzystanych lub nienależnie pobranych) i części dotacji z lat ubiegłych, w tym dotacji przeznaczonych na realizację „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu rzeki Odry i Wisły” – 3.066 tys. zł,
- pozostałych opłat, w tym głównie za usunięcie drzew i krzewów oraz zagospodarowanie odpadów (recykling pojazdów wycofanych z eksploatacji) – 1.083 tys. zł,

- najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, w tym dzierżawy gruntów i wynajmu pomieszczeń przez regionalne dyrekcje ochrony środowiska – 919 tys. zł,
- różnych dochodów, w tym wpływów i rozliczeń z lat ubiegłych – 752 tys. zł,
- opłat i kar za substancje zubożające warstwę ozonową – 627 tys. zł,
- sprzedaży składników majątkowych – 574 tys. zł,
- kar i odszkodowań wynikających z umów – 309 tys. zł.

- Obsługa długu publicznego (dział 757) – wykonanie wyniosło 8.461.666 tys. zł i było wyższe o 426.429 tys. zł od prognozy (o 5,3%); wyższe wykonanie wynikało głównie z wpływu środków związanych z realizacją Krajowego Planu Odbudowy oraz wyższych odsetek od środków budżetowych na rachunkach walutowych. W porównaniu do 2024 r. zrealizowane dochody były niższe o 200.282 tys. zł, tj. o ok. 2%.

  Na zrealizowane dochody złożyły się:

  - dochody krajowe w łącznej wysokości 7.293.137 tys. zł, tj. z tego:
    - wpływy ze sprzedaży, zamiany i przedterminowego wykupu obligacji skarbowych w łącznej wysokości 7.028.969 tys. zł, tj. 101% planu,
    - odsetki od środków na rachunkach bankowych – depozyt CDM PKO BP S.A. i CDM Pekao S.A w wysokości 26.425 tys. zł, tj. 107% planu,
    - rozliczenie transakcji SBB w łącznej wysokości 325 tys. zł,
    - odsetki od środków na rachunku sum depozytowych CSA (Credit Support Annex) w wysokości 12.298 tys. zł, tj. 369% planu,
    - wpływy z tytułu pożyczek oraz innych instrumentów finansowych na rynku krajowym w kwocie 224.900 tys. zł, z tego:
      - jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 23.559 tys. zł, tj. 183% planu,
      - KUKE S.A. w wysokości 947 tys. zł, tj. 100% planu,
      - jednostek samorządu terytorialnego dotyczących prefinansowania w zakresie wspólnej polityki rolnej w wysokości 2.506 tys. zł, tj. 131% planu,
      - KPO odsetki od środków na rachunkach – w wysokości 160.702 tys. zł,
      - KPO - odsetki od pożyczek – w wysokości 37.186 tys. zł,
    - nieplanowane dochody krajowe z tytułu odsetek karnych w łącznej wysokości 220 tys. zł,
  - dochody zagraniczne w łącznej wysokości 1.168.529 tys. zł, z tego:
    - odsetki od środków walutowych w wysokości 1.032.207 tys. zł, tj. 108% planu,

- odsetki od kredytów i pożyczek zagranicznych udzielonych przez Polskę w wysokości 4.789 tys. zł, tj. 84% planu,
- nieplanowane dochody z tytułu zagranicznych poręczeń i gwarancji w wysokości 10 tys. zł,
- dochody z tytułu odsetek od zabezpieczeń gotówkowych zagranicznych CSA w wysokości 116.841 tys. zł, tj. 142% planu,
- wpływy z różnych dochodów – KPO - transfer nadwyżki z tytułu zarządzania płynnością w stosunku do niespłaconych rat pożyczki w ramach RRF za rok kalendarzowy 2024 w wysokości 14.682 tys. zł.

– Wymiar sprawiedliwości (dział 755) – wykonanie wyniosło 4.566.383 tys. zł i było o 213.527 tys. zł wyższe od prognozy (o 4,9%). Na wyższy niż planowano poziom wykonania dochodów wpływ miało przede wszystkim uzyskanie wyższych niż planowano wpływów z tytułu: grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych, konfiskaty mienia i przepadku przedmiotów na rzecz Skarbu Państwa, kar i odszkodowań wynikających z umów oraz rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych.

  Na kwotę zrealizowanych dochodów składały się głównie:

  – wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego – 3.532.109 tys. zł;
  – wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 648.389 tys. zł;
  – wpływy z usług, na które składają się m. in. wpływy z tytułu opłat za ogłoszenia w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, opłaty za zaświadczenia z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Karnego, Krajowego Rejestru Sądowego, Elektronicznych Ksiąg Wieczystych oraz odpisy i zaświadczenia z Centralnej Informacji o Zastawach Rejestrowych – 83.743 tys. zł;
  – wpływy z tytułu konfiskaty mienia i przepadku przedmiotów na rzecz Skarbu Państwa – 54.147 tys. zł;
  – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów za nienależyte świadczenie usług i niezgodne z umową wykonanie dostaw przez wykonawców, jak również odszkodowania dotyczące zaginięcia lub niedostarczenia przesyłek pocztowych – 36.218 tys. zł;
  – wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, na które składają się m.in. w szczególności zwrócone przez syndyków i komorników niewykorzystane kwoty zaliczek, które we wcześniejszych latach zostały wyasygnowane przez sądy na poczet postępowań egzekucyjnych oraz zwroty wydatków tymczasowo wypłacanych

ze środków Skarbu Państwa na wynagrodzenia dla biegłych sądowych – 35.589 tys. zł.

- Różne rozliczenia (dział 758) – wykonanie wyniosło 5.804.055 tys. zł i było wyższe o 2.527.208 tys. zł od prognozy (o 77,1%). Wyższe od zaplanowanego w ustawie budżetowej na 2025 r. wykonanie dochodów wynika przede wszystkim z wyższego wykonania dochodów w rozdziale 75814 – Różne rozliczenia finansowe, które zostały wykonane w kwocie 5.761.089 tys. zł, co stanowi 175,9% prognozowanych dochodów w tym rozdziale (plan 3.274.423 tys. zł).

  Podstawowymi źródłami dochodów w tym rozdziale były:

  - Pozostałe odsetki – wykonano w kwocie 5.742.548 tys. zł, co stanowi 176,3% prognozy dochodów wynoszącej 3.257.743 tys. zł. Na kwotę odsetek składają się między innymi:

    - odsetki otrzymane na koniec 2025 roku na podstawie art. 83 ustawy o finansach publicznych[33] – MF dokonuje lokat w złotych w NBP lub innym banku; lokaty te zawiązywane są z wolnych środków pozostających na rachunkach budżetowych – wykonanie z tego tytułu wyniosło 3.539.354 tys. zł (w tym: BGK – 3.454.940 tys. zł, NBP – 84.414 tys. zł). Wyższe wykonanie dochodów z tytułu odsetek w 2025 roku wynika z wyższego oprocentowania lokat, które nie ulegało zmianie w okresie styczeń - maj i wynosiło 5,25-5,81%, w zależności od długości trwania lokaty. Przewidywana, podczas szacowania dochodów na 2025 rok, stopa procentowa 4,5% została osiągnięta dopiero w październiku, po czwartej obniżce stóp procentowych. Na wyższe wykonanie dochodów z tyt. odsetek od lokat wpływ miały również wyższe niż zakładano stany wolnych środków przekazanych do ulokowania oraz korzystniejsze oferty banków umożliwiające lokowanie na dłuższe okresy po korzystniejszym oprocentowaniu,
    - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach MF w BGK. Plan dochodów (z wyłączeniem dochodów planowanych przez Departament BP tj. z tytułu odsetek od lokat terminowych – BGK, NBP i BSB) wynosił 3.711 tys. zł, wykonanie – 3.882 tys. zł, tj. specyfika rachunku do obsługi płatności (BSE), tj. realizacja zapotrzebowań ARiMR składanych na bieżąco powoduje, że niemożliwe jest przewidzenie, jaka wysokość środków w danym dniu pozostanie na rachunku. Na etapie planowania, z tak dużym wyprzedzeniem, nie można oszacować dokładnej wysokości odsetek od tych środków,
    - dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku pomocniczym overnight w BGK w związku z konsolidacją środków publicznych. (Plan dochodów wynosił 1.595.000 tys. zł, wykonanie – 1.908.018 tys. zł). Wysokość uzyskanych dochodów z tytułu odsetek jest uzależniona od wielkości kwoty środków pozostających na rachunku. Wyższe od planowanych wykonanie dochodów wynika z wyższego kształtowania się stanu tych środków, który jest

[33] Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1530 z późn. zm.).

zmienny w każdym dniu. Ich prognozy oparte były o dane historyczne, tj. wykonanie w 2023 i 2024 roku oraz wyliczane na podstawie załączników konsolidacyjnych, w których zebrane są przepływy z jednostek konsolidujących środki,

- dochody z tytułu odsetek bankowych od lokat terminowych – wykonano w kwocie 280.245 tys. zł przy założeniu planu na poziomie 38.749 tys. zł. Transakcje typu BSB służą lokowaniu środków stanowiących nadwyżkę budżetową budżetu państwa. W 2025 roku mniej było lokowanych środków typu BSB,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym do płatności BSE – wykonano w kwocie 7.313 tys. zł (plan 12.000 tys. zł). Zgodnie z umową zawartą z BGK - wysokość stawek oprocentowania jest zróżnicowana w zależności od wielkości salda pozostającego na rachunku,
- odsetki bankowe z rachunku KPO (Krajowy Plan Odbudowy) dochody wykonano w kwocie 2.410 tys. zł. przy planie 4.179 tys. zł,
- odsetki od sum depozytowych gromadzonych na rachunkach bankowych jednostek podległych – wykonano w kwocie 1.256 tys. zł, przy planie w wysokości 909 tys. zł,
- wpłaty z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość – wykonano dochody w kwocie 18.394 tys. zł (plan 16.635 tys. zł), co stanowi 110,6% prognozy.

- Rolnictwo i łowiectwo (dział 010, bez części 77) – wykonanie wyniosło 1.359.215 tys. zł i było wyższe o 936.483 tys. zł od prognozy (o 221,5%). Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:
  - nadwyżki środków finansowych agencji wykonawczej, tj. Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa wraz z Zasobem Własności Rolnej Skarbu Państwa w kwocie 788.074 tys. zł,
  - usług i opłat pobieranych przez Wojewódzkie i Powiatowe Inspektoraty Weterynarii, m. in. za badanie mięsa, nadzór nad ubojem zwierząt rzeźnych, nadzór nad przestrzeganiem warunków weterynaryjnych i sanitarnych w miejscach wytwarzania środków żywienia i pasz dla zwierząt, za wystawianie świadectw zdrowia zwierząt, nadzór nad eksportem zwierząt i innych, a także z tytułu nakładanych grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych w kwocie 355.745 tys. zł,
  - uzyskania nieplanowanych dochodów przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa wynikających m. in. ze zwrotów środków odzyskanych przez ARiMR od beneficjentów nienależnie otrzymanej pomocy w ramach Wspólnej Polityki Rolnej I i II filar w latach 2004-2023 i SPO „Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich 2004-2006” oraz pomocy krajowej w wysokości 131.893 tys. zł,

- opłat za czynności kontrolne wykonywane przez Graniczne Inspektoraty Weterynarii w wysokości 16.971 tys. zł,
- usług i opłat pobieranych przez Państwowe Inspektoraty Ochrony Roślin i Nasiennictwa m. in. za badania laboratoryjne roślin, produktów roślinnych i przedmiotów w kierunku obecności organizmów szkodliwych dla roślin, obecności modyfikacji genetycznych, a także z tytułu nakładanych grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych w kwocie 15.180 tys. zł,
- opłat pobieranych przez Krajową Stację Chemiczno-Rolniczą z tytułu badań laboratoryjnych, w tym z badań agrochemicznych z tytułu dodatkowych zadań wykonywanych przez okręgowe stacje chemiczno-rolnicze w ramach programu regeneracji środowiskowej gleb poprzez ich wapnowanie w kwocie 12.055 tys. zł.

- Transport i łączność (dział 600), wykonanie wyniosło 3.136.361 tys. zł i było niższe o 2.948.430 tys. zł od prognozy (o 48,5%); głównymi źródłami dochodów w tym dziale są dochody w części: 76 (Urząd Komunikacji Elektronicznej) – 2.878.647 tys. zł, 39 (Transport) – 227.233 tys. zł, 21 (Gospodarka morska) – 16.495 tys. zł; 85 (Budżety wojewodów) – 13.053 tys. zł, 69 (Żegluga Śródlądowa) – 923 tys. zł oraz 26 (Łączność) – 10 tys. zł. Wykonanie dochodów w dziale 600, niższe od zaplanowanego, związane jest przede wszystkim z niezrealizowaniem przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej w pełnej wysokości wpływów z tytułu rezerwacji częstotliwości z pasm poniżej 1 GHz. Z zaplanowanych dochodów w kwocie 5.624.206 tys. zł wykonano dochody w wysokości 2.582.955 tys. zł, z tego:
  - w związku z rozdysponowaniem w formie aukcji pasma 700 i 800 MHz z zaplanowanych dochodów w kwocie 4.640.000 tys. zł wykonano 2.582.955 tys. zł.

    W wyniku uwag zgłoszonych w konsultacjach publicznych dotyczących aukcji obniżone zostały przez Prezesa UKE ceny wywoławcze. W ogłoszonej dnia 8 listopada 2024 r. aukcji na siedem rezerwacji częstotliwości z pasm poniżej 1 GHz, cena wywoławcza za każdy z 6 bloków w paśmie 700 MHz oraz za blok z pasma 800 MHz została ustalona na poziomie 356.000 tys. zł, podczas gdy na etapie konsultacji publicznych proponowana cena za każdy z bloków z pasma 700 MHz wynosiła 580.000 tys. zł, a za blok z pasma 800 MHz 635.000 tys. zł. W konsekwencji, faktyczne wpływy z rezerwacji tych częstotliwości były o 2.057.045 tys. zł niższe w stosunku do zakładanych na etapie planowania budżetowego,
  - w 2025 r. nie uzyskano zaplanowanych wpływów związanych z rezerwacją na kolejny okres innych częstotliwości z pasm poniżej 1 GHz.

    Decyzje rezerwacyjne zostały wydane w grudniu 2025 r., a wpływy z tego tytułu w wysokości 1.052.816 tys. zł zostały odprowadzone na rachunek centralny budżetu państwa w pierwszej połowie stycznia 2026 r.

    Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:

- dochodów Urzędu Komunikacji Elektronicznej w łącznej kwocie 2.878.647 tys. zł, w tym głównie za:
  - prawo do wykorzystywania częstotliwości oraz dokonanie rezerwacji częstotliwości w kwocie 2.856.454 tys. zł, w tym opłaty rezerwacyjne w łącznej wysokości 2.582.955 tys. zł w związku z dystrybucją częstotliwości z zakresu 700 i 800 MHz w formie aukcji,
  - opłaty telekomunikacyjnej uiszczanej przez przedsiębiorców telekomunikacyjnych w kwocie 20.325 tys. zł,
- kar i odszkodowań wynikających z umów, uzyskanych głównie przez Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad oraz kar naliczonych dla PKP Intercity S.A. z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich, w kwocie 127.981 tys. zł,
- różnych dochodów, uzyskanych głównie przez Urząd Lotnictwa Cywilnego oraz Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad, w kwocie 30.301 tys. zł,
- najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze, uzyskanych w ramach zadań realizowanych przez Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad, wojewodów na przejściach granicznych oraz urzędy morskie, w kwocie 17.601 tys. zł,
- opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów, uzyskanych głównie przez Urząd Lotnictwa Cywilnego oraz urzędy morskie, w kwocie 15.254 tys. zł,
- rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, przypadających przede wszystkim Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad, w kwocie 12.086 tys. zł.

- Gospodarka mieszkaniowa (dział 700) – wykonanie wyniosło 2.516.509 tys. zł i było o 747.849 tys. zł wyższe od prognozy (o 42,3%); głównymi źródłami dochodów w tym dziale są dochody w części: 18 (Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo) w kwocie 41.207 tys. zł oraz 85 (Budżety wojewodów) w kwocie 2.475.288 tys. zł oraz 34 (Rozwój regionalny) w kwocie 14 tys. zł.

  Wyższe w stosunku do planu wykonanie dochodów wynikało przede wszystkim z uzyskania wyższych niż planowano dochodów z tytułu gospodarowania nieruchomościami stanowiącym własność Skarbu Państwa przez starostów, realizujących zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego.

  Źródłem wykonanych dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu:

  - zwrotów środków niewykorzystanych na realizację zadań w ramach przeciwdziałania skutkom powodzi realizowanych przez Fundusz Dopłat oraz Fundusz Termomodernizacji i Remontów, w kwocie 23.825 tys. zł,

- zwrotów kwot umorzeń kredytów mieszkaniowych w związku z przenoszeniem przez spółdzielnie mieszkaniowe prawa własności do lokali na rzecz członków, którzy posiadali spółdzielcze lokatorskie prawo do lokalu, w kwocie 10.662 tys. zł,
- zwrotów do Funduszu Dopłat środków z tytułu rozliczenia programów: „Mieszkanie na Start", „Mieszkanie dla Młodych" oraz budownictwa socjalnego i komunalnego, w łącznej kwocie 5.526 tys. zł,
- gospodarowania nieruchomościami stanowiącym własność Skarbu Państwa przez starostów, realizujących zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego, w kwocie 2.469.027 tys. zł, co stanowiło 140,15 % planu. Dochody z tego tytułu pochodziły głównie z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa.

- Administracja publiczna (dział 750, bez części 77) – wykonanie wyniosło 1.655.628 tys. zł i było wyższe o 69.914 tys. zł od prognozy (o 4,4%). Wyższe niż zakładano wykonanie dochodów wynika przede wszystkim z uzyskania wyższych niż planowano wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych nakładanych przez Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów (część 53). Wysokość zaplanowanej kwoty dochodów w powyższym zakresie została ustalona na podstawie prognoz, gdyż nie ma możliwości precyzyjnego oszacowania wpływów z tego tytułu w kolejnym roku budżetowym.

  Główne źródła zrealizowanych dochodów stanowią wpływy:

  - z opłat paszportowych oraz pozostałych opłat konsularnych w kwocie 409.006 tys. zł,
  - z różnych opłat w kwocie 363.986 tys. zł,
  - z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 333.669 tys. zł,
  - z opłat za koncesje i licencje w kwocie 232.113 tys. zł.

- Rodzina (dział 855) – wykonanie wyniosło 860.313 tys. zł i było wyższe o 287.108 tys. zł od prognozy (o 50,1%). Na wyższe wykonanie dochodów wpływ miało przede wszystkim uzyskanie wyższych niż planowano wpływów z: dochodów związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego oraz zwrotów części dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości przekazanych oraz odsetek od tych dotacji m.in. na realizację świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, w wyniku rozliczeń realizacji zadań, a także wpływy z różnych dochodów.

  Zrealizowane dochody pochodzą głównie z:

  - realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego, głównie ze ściągniętych należności od dłużników alimentacyjnych – 534.709 tys. zł,

- zwrotów dotacji, w tym wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości oraz odsetek od tych dotacji – 134.520 tys. zł, w szczególności ze zwrotów przez gminy dotacji przeznaczonych na:
  - realizację świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami – 114.638 tys. zł,
  - realizację świadczenia wychowawczego wraz z odsetkami – 16.627 tys. zł,
- wpływów z różnych dochodów, głównie ze zwrotów środków uzyskanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w wyniku likwidacji Funduszu Alimentacyjnego oraz zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wypłaconych przez ZUS – 159.808 tys. zł,
- wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 17.852 tys. zł,
- wpływy z pozostałych odsetek, w szczególności z tytułu odsetek pobranych przez komorników od należności alimentacyjnych oraz odsetek od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zasiłków dla opiekunów – 9.757 tys. zł,
- wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności w kwocie 2.668 tys. zł.

***

W ramach wyżej wymienionych tytułów wyodrębnić należy dochody związane z zadaniami z zakresu administracji rządowej realizowanymi przez jednostki samorządu terytorialnego oraz innymi zadaniami zleconymi tym jednostkom odrębnymi ustawami. Wypracowane dochody z tytułu realizacji tych zadań wyniosły 3.053.693 tys. zł i były wyższe od kwoty ustalonej w ustawie budżetowej o 776.251 tys. zł, tj. 34,1%. W porównaniu z 2024 r. wpływy z tego tytułu były wyższe o 416.017 tys. zł, tj. o 15,8%.

Wyżej wymienione dochody zostały osiągnięte głównie w działach:

- 700 – Gospodarka mieszkaniowa, w wysokości 2.469.027 tys. zł (wyższej od kwoty ustalonej w ustawie budżetowej o 40,15%); dochody z tego tytułu pochodziły głównie z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa,
- 855 – Rodzina, w wysokości 534.709 tys. zł i były wyższe od prognozy o 11,6%; dochody w tym dziale pochodziły przede wszystkim ze zwrotów należności ściągniętych od dłużników alimentacyjnych wraz z odsetkami,
- 852 – Pomoc społeczna, w wysokości 19.698 tys. zł i były wyższe o 14,6% od prognozy; dochody w tym dziale pochodziły przede wszystkim z odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz z odpłatności za pobyt osób z zaburzeniami psychicznymi w ośrodkach wsparcia,
- 750 – Administracja publiczna, w wysokości 8.125 tys. zł i były wyższe od prognozy o 38,6%; dochody w tym dziale stanowiły przede wszystkim wpływy z tytułu opłat za

udostępnianie danych osobowych z gminnych zbiorów meldunkowych, opłat za udostępnianie danych osobowych z rejestru mieszkańców, cudzoziemców, rejestru dowodów osobistych oraz opłat za udostępnianie dokumentacji związanej z dowodami osobistymi,

- 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – w wysokości 6.724 tys. zł i były wyższe od prognozy o 73,2%; dochody w tym dziale pochodziły głównie z tytułu grzywien nakładanych na różne podmioty, kar pieniężnych, zwrotów środków z tytułu pomocy mieszkaniowej, wpływów z różnych opłat od ludności, osób prawnych, czynszu za najem i dzierżawę składników majątkowych Skarbu Państwa, odsetek oraz wpływów z różnych dochodów np. z tytułu wyszukiwania, przekształcania oraz przesłania informacji o środowisku, rozliczeń (z lat ubiegłych), wpływu ze sprzedaży składników majątkowych, wpływów z tytułu nawiązek zasądzonych za bezpodstawne wezwanie służb ratowniczych oraz zdarzeń o fałszywym charakterze,
- 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – w wysokości 5.613 tys. zł i były wyższe od prognozy o 16,2%. Dochody w tym dziale pochodziły z wpływów z tytułu opłaty za wydanie karty parkingowej przez przewodniczącego powiatowego zespołu do spraw orzekania niepełnosprawności oraz z tytułu opłaty za wydanie duplikatu legitymacji osoby niepełnosprawnej przez powiatowy zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności,
- 710 – Działalność usługowa, w wysokości 3.483 tys. zł i były wyższe od kwoty ustalonej w ustawie budżetowej o 84,1%; źródłem zrealizowanych dochodów były dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu były przede wszystkim dochody z tytułu grzywien nakładanych przez Powiatowe Inspektoraty Nadzoru Budowlanego w celu przymuszenia do wykonania obowiązków o charakterze niepieniężnym, wynikających z prawa budowlanego,
- 600 –Transport i łączność, w wysokości 2.324 tys. zł i były wyższe od kwoty ustalonej w ustawie budżetowej o 40,5%; są to przede wszystkim dochody z tytułu opłat za wydawanie zaświadczeń i wtórników zaświadczeń ADR, stosownie do przepisów ustawy z dnia 19 sierpnia 2011 r. o przewozie towarów niebezpiecznych,
- 758 – Różne rozliczenia, w wysokości 983 tys. zł; nie były planowane na etapie ustawy budżetowej, w tym z tytułu przepadku mienia z mocy prawa na rzecz Skarbu Państwa oraz odsetek od kwot nabycia mienia,
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w kwocie 365 tys. zł i były niższe od kwoty ustalonej w ustawie budżetowej o 9,4%; źródłem dochodów były przede wszystkim wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz opłat za przeprowadzenie egzaminów i wydawanie świadectw kwalifikacyjnych w zakresie gospodarowania odpadami,
- 010 – Rolnictwo i łowiectwo, w kwocie 470 tys. zł, są to przede wszystkim dochody z tytułu wpływów ze sprzedaży i dzierżawy nieruchomości rolnych Skarbu Państwa oraz z tytułu kar umownych w związku z niedotrzymaniem terminów realizacji zadań polegających na wykonaniu zagospodarowania poscaleniowego. Dochody te były zaplanowane w kwocie 19 tys. zł,

– 100 – Górnictwo i kopalnictwo, w wysokości 680 tys. zł i były wyższe o 17,5% od kwoty prognozowanej w ustawie budżetowej; dochody te są związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego i zostały wykonane w województwach: lubelskim, małopolskim, podkarpackim, pomorskim i śląskim.

Powyższe kwoty nie uwzględniają środków stanowiących zwrot dotacji przekazanych jednostkom samorządu terytorialnego na realizację przedmiotowych zadań, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

***

Ponadto w ogólnej kwocie dochodów państwowych jednostek budżetowych i innych dochodów niepodatkowych uwzględniane są również wpłaty o charakterze sankcyjnym, a zwłaszcza odsetki od zaległych zobowiązań podatkowych i innych zobowiązań wobec budżetu państwa, pomniejszone o odsetki płacone przez urzędy skarbowe podatnikom z tytułu nienależnie pobranych kar, podatków i odsetek. Dodatkowo, w tej kwocie znajdują się dochody budżetu państwa z tytułu opłaty do środków spożywczych (tzw. opłaty cukrowej).

W roku 2025 dochody budżetu państwa z tytułu opłaty od środków spożywczych zrealizowano w kwocie 53.630 tys. zł, co stanowi 105,8% kwoty dochodów z ww. tytułu określonej w ustawie budżetowej. W porównaniu z rokiem 2024 dochody z opłaty od środków spożywczych w 2025 roku były wyższe o 1.203 tys. zł, tj. o 2,3%.

Nieznaczne zwiększenie dochodów z tytułu opłaty od środków spożywczych w 2025 roku w porównaniu z poprzednim rokiem należy wiązać ze wzrostem wolumenu sprzedaży napojów objętych opłatą. Z danych NielsenIQ wynika, że od kwietnia 2024 do marca 2025 roku wolumen sprzedaży napojów bezalkoholowych w Polsce zwiększył się o 2%[34]. Opłata od środków spożywczych ustalana jest w przeliczeniu na litr napoju, a nie na jego wartość nominalną, w związku z czym wzrost wolumenu sprzedaży skutkuje bezpośrednim zwiększeniem wpływów do budżetu państwa.

Wpłaty z zysku NBP

W 2024 r. wynik finansowy Narodowego Banku Polskiego był ujemny i wyniósł -13.347.900 tys. zł. Z uwagi na odnotowaną stratę NBP nie dokonał w 2025 r. wpłaty z zysku do budżetu państwa. Jest to zgodne z prognozą z ustawy budżetowej na 2025 rok.

Główny wpływ na wielkość wyniku finansowego NBP miały: ujemny wynik operacji finansowych oraz ujemny wynik z odsetek. Wykonanie wyniku finansowego NBP charakteryzuje duża niepewność, ze względu na wrażliwość poszczególnych pozycji rachunku zysków i strat na zmiany czynników pozostających poza kontrolą banku

[34] https://wiadomoscispozywcze.pl/artykuly/15213/raport-napojowy-2025-polacy-wydaja-na-te-produkty-niemal-28-mld-z-rocznie/

centralnego, w tym w szczególności kursu złotego do walut obcych, w których utrzymywane są rezerwy dewizowe, stóp procentowych na światowych rynkach finansowych, a także płynności sektora bankowego.

Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi

Wpłaty do budżetu państwa z Unii Europejskiej w 2025 r. wyniosły 3.218.807 tys. zł i były niższe o 916.600 tys. zł, tj. o 22,2% w stosunku do ustawy budżetowej. Dochody z tego tytułu były wyższe niż w 2024 r. o 850.515 tys. zł, tj. nominalnie o 35,9%, a realnie o 31,2%.

Uzyskane w 2025 r. dochody stanowią głównie refundacje z budżetu Unii Europejskiej oraz od państw członkowskich EFTA wydatków poniesionych przez budżet państwa, m. in. w zakresie:

- Perspektywy Finansowej 2021-2027: 1.439.593 tys. zł, z tego:
  - Programy Regionalne na lata 2021-2027: 660.544 tys. zł,
  - Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich 2021-2027: 297.223 tys. zł,
  - Instrument "Łącząc Europę" 2021-2027: 3.895 tys. zł,
  - Interreg 2021-2027: 23.988 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021 -2027: 265.353 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027: 122.978 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027: 16.501 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027: 8.307 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027: 14.650 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027: 21.777 tys. zł,
  - Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027: 4.377 tys. zł,
- Perspektywy Finansowej 2014-2020: 3.606 tys. zł, z tego:
  - Regionalne Programy Operacyjne na lata 2014-2020: 3.218 tys. zł,
  - Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014 -2020: 291 tys. zł,
  - Europejska Współpraca Terytorialna 2014-2020: 72 tys. zł,
  - Europejski Instrument Sąsiedztwa 2014-2020: 25 tys. zł,
- programów realizowanych z udziałem środków otrzymywanych od państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA): 16.759 tys. zł, z tego:
  - Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021: 4.890 tys. zł,
  - Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021: 4.892 tys. zł,
  - Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2021-2028: 2.305 tys. zł,
  - Norweski Mechanizm Finansowy 2021-2028: 1.850 tys. zł,
  - Szwajcarsko – Polski Program Współpracy II: 2.822 tys. zł,
- pozostałych programów finansowanych z udziałem środków UE: 673.180 tys. zł,

- wspólnej polityki rolnej: 1.085.669 tys. zł.

Należy zauważyć, że na niższy poziom wykonania dochodów ujętych w ustawie budżetowej na 2025 rok, bezpośredni wpływ miało niższe wykonanie wydatków w 2025 r. Wynikało ono z takich czynników, jak:

- przesunięcia płatności na kolejny rok budżetowy z powodu zmian w harmonogramach płatności (zwłaszcza te dokonywane w IV kwartale roku budżetowego), realizacji zadań wymagających postępowań przetargowych, przesunięcia refundacji dla beneficjentów i rozliczenia projektów w związku z kosztami poniesionymi w końcówce roku;
- umowy, których podpisanie było dopiero planowane oraz projekty konkursowe wybierane w trakcie roku budżetowego. Należy zauważyć, że termin rozstrzygania konkursów i podpisywania nowych umów przekłada się na wydatkowanie w trakcie roku oraz wnioskowanie do Komisji Europejskiej o płatności.

Rozdział 4
Wydatki budżetu państwa

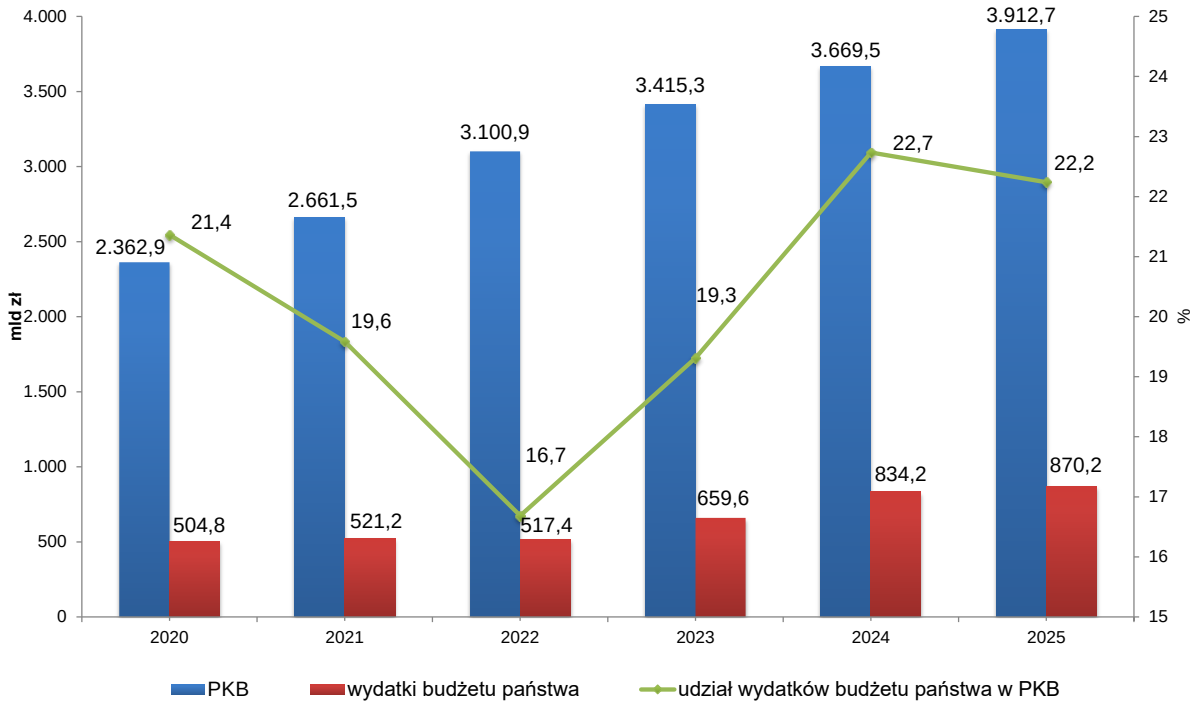
4.1. Informacje ogólne

Zgodnie z art. 110 pkt 2 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, budżet państwa określa łączną maksymalną kwotę wydatków budżetu państwa oraz łączną kwotę wydatków budżetu środków europejskich, które mogą być poniesione w danym roku budżetowym. W tej części sprawozdania w sposób szczegółowy omówione zostały wydatki krajowe budżetu państwa, tzn. wydatki ujmowane w zał. 2 Tomu 1 Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za 2025 rok. Wydatki budżetu środków europejskich (odpowiednio zał. 4 Tomu 1) zostały szerzej omówione w rozdziale 5 Budżet środków europejskich.

W ustawie budżetowej na rok 2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. (Dz.U. 2025 poz. 63) wydatki budżetu państwa zaplanowano w wysokości 921.618.215 tys. zł.

Zgodnie z art. 181 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, nierealizowane kwoty wydatków budżetu państwa wygasają z upływem roku budżetowego, za wyjątkiem sytuacji, w której Rada Ministrów ustali, w drodze rozporządzenia, wykaz wydatków niewygasających z końcem roku budżetowego.
Rada Ministrów podjęła decyzję o skorzystaniu z tego uprawnienia w stosunku do wydatków ujętych w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025–2026. W tym celu na mocy rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2025 nie wygasają z upływem roku budżetowego (Dz.U. 2025 poz. 1785) ustalony został katalog zadań możliwy do realizacji w roku 2026 w kwocie 47.108 tys. zł.

Ostatecznie wydatki budżetu państwa wykonane zostały w 2025 r. w wysokości 870.190.612 tys. zł (w tym 47.108 tys. zł to wydatki przesunięte do realizacji w roku 2026). W porównaniu z 2024 r. zrealizowane wydatki budżetu państwa w roku 2025 były wyższe o 35.948.103 tys. zł, tj. były rok do roku wyższe nominalnie o 4,3%.

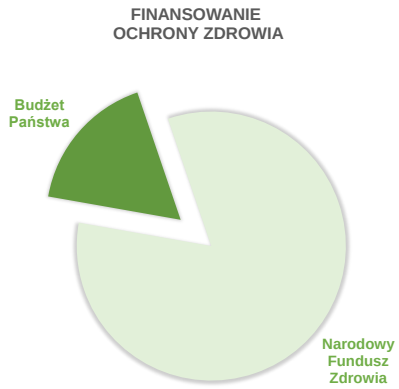


Udział zrealizowanych wydatków budżetu państwa w 2025 r. w stosunku do opublikowanej przez Główny Urząd Statystyczny wartości PKB w 2025 r. (tj. 3.912,7 mld zł) wyniósł 22,2%. Na przestrzeni lat 2020-2025 przedmiotowa relacja wyniosła odpowiednio: 21,4% w 2020 r., 19,6% w 2021 r., 16,7% w 2022 r., 19,3% w 2023 r., 22,7% w 2024 r. oraz 22,2% w 2025 r., co przedstawiono na powyższym wykresie.

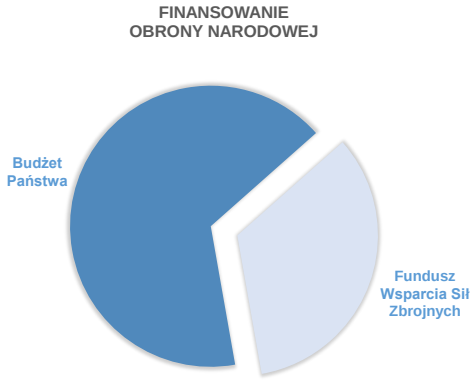
Zadania z zakresu poszczególnych obszarów działalności państwa realizowane są nie tylko z wykorzystaniem wydatków budżetu państwa, ale także za pośrednictwem budżetu środków europejskich oraz w ramach planów finansowych jednostek sektora finansów publicznych takich jak: państwowe fundusze celowe, osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 8 i 14 ustawy o finansach publicznych, agencje wykonawcze, fundusze utworzone, powierzone lub przekazane Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw, a także Narodowy Fundusz Zdrowia.

W 2025 roku nie tylko kontynuowano dotychczasowe zadania w ramach najważniejszych obszarów działalności państwa, ale także zrealizowano najważniejsze priorytety rządu, w tym w szczególności:

– **ochrona zdrowia**
  W ustawie budżetowej na rok 2025 zostały zabezpieczone rekordowo wysokie środki finansowe, które przekroczyły minimalny wskaźnik określony w ustawie o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. **Ostatecznie w 2025 roku faktyczna realizacja środków na ochronę zdrowia wyniosła 232,2 mld zł** (w ramach nakładów na ochronę zdrowia z budżetu państwa przekazano Narodowemu Funduszowi Zdrowia środki na dotację podmiotową, zgodnie z art. 131d ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, na sfinansowanie gwarantowanych świadczeń opieki zdrowotnej w wysokości 32,9 mld zł – pierwotnie zaplanowano dotację podmiotową w wysokości 18,3 mld zł);



- **obrona narodowa**
  W ustawie budżetowej na rok 2025 zostały zabezpieczone rekordowo wysokie środki, które przekroczyły minimalny wskaźnik określony w ustawie o obronie Ojczyzny. **Ostatecznie w 2025 roku faktyczna realizacja środków na obronę narodową wyniosła 169,4 mld zł** (tj. łącznie z wydatkami Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych);



- **infrastruktura drogowa i kolejowa**
  Zrealizowano zadania drogowe i kolejowe w ramach programów wieloletnich w kwocie **16,5 mld zł**;
- **mieszkalnictwo**
  Nakłady w obszarze mieszkalnictwa wrosły do wysokości **4,7 mld zł**;
- **program „Aktywny Rodzic”**
  W ramach programu „Aktywny Rodzic” sfinansowano wypłatę świadczeń w kwocie **6,2 mld zł**.

  Program „Aktywny Rodzic” jest systemową strategią wspierania rodziców w skutecznym łączeniu ról rodzinnych z aktywnością zawodową. Stanowi on kompleksowe podejście do wspierania rodziców dzieci w tzw. wieku żłobkowym, zapewniając im różnorodne formy pomocy w zależności od ich potrzeb i sytuacji życiowej. Ustawa z dnia 15 maja 2024 r. o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – „Aktywny rodzic” (Dz. U. poz. 858) wprowadzająca program „Aktywny Rodzic” jest elementem

kompleksowej reformy systemu wspierania opieki nad dziećmi do lat 3. Celem świadczeń „Aktywny Rodzic" jest ułatwienie rodzicom dziecka i innym osobom wypełniającym funkcje rodzicielskie pogodzenie zadań związanych z rodzicielstwem z aktywizacją zawodową.

Ustawa wprowadziła od 1 października 2024 roku do systemu prawnego trzy świadczenia wspierające rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka:

- świadczenie „aktywni rodzice w pracy",
- świadczenie „aktywnie w żłobku", oraz
- świadczenie „aktywnie w domu".

Wybór jednego z trzech powyższych świadczeń zależy od decyzji rodzica przy założeniu, że na to samo dziecko, za dany miesiąc, może być wypłacone tylko jedno ze świadczeń;

- **wakacje składkowe**

  Przyznano określonym przedsiębiorcom prawo do urlopu od płacenia składek na ubezpieczenia społeczne przez jeden miesiąc w roku w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 9 maja 2024 r. o zmianie ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 863). Niewpłacone składki są finansowane z budżetu państwa w ramach dotacji do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych – **2,9 mld zł** w 2025 r. Nowe przepisy weszły w życie 1 listopada 2024 r., a pierwsi przedsiębiorcy skorzystali z nich już w grudniu 2024 r.;

- **renta wdowia**

  Sfinansowano wypłatę nowego świadczenia z zakresu ubezpieczeń społecznych w postaci tzw. renty wdowiej na mocy ustawy z dnia 26 lipca 2024 r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1243). Ustawa wprowadziła tzw. rentę wdowią, czyli możliwość pobierania łącznie renty rodzinnej oraz innego świadczenia emerytalno-rentowego, np. emerytury czy renty z tytułu niezdolności do pracy. Przepisy weszły w życie 1 stycznia 2025 r., a prawo do korzystania ze świadczeń według reguły zbiegu i wypłata świadczeń na jej podstawie nastąpiła od 1 lipca 2025 r. Jedno ze świadczeń wypłacane jest w całości, a drugie w wysokości 15%.

  Główny ciężar wypłaty tzw. renty wdowiej wziął na siebie Zakład Ubezpieczeń Społecznych oraz Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. W okresie od 1 lipca 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.:

  - Zakład Ubezpieczeń Społecznych uruchomił wypłatę świadczeń dla 1.004,2 tys. osób W zbiegu z rentą rodzinną w 2025 r. Zakład uruchomił wypłatę świadczeń na łączną kwotę 3.516,8 mln zł. Dzięki rencie wdowiej uprawnieni świadczeniobiorcy spełniający ustawowe kryteria zyskali średnio 350,63 zł.
  - Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego wypłaciła średniomiesięcznie około 166,9 tys. rent wdowich. W zbiegu z rentą rodzinną w 2025 r. Kasa uruchomiła wypłatę świadczeń na łączną kwotę 251,6 mln zł. Dzięki rencie wdowiej uprawnieni świadczeniobiorcy spełniający ustawowe kryteria zyskali średnio 278,09 zł.;

- **przeprowadzono waloryzację świadczeń emerytalno-rentowych od 1 marca 2025 r.**, w tym świadczeń emerytalno-rentowych funkcjonariuszy **wskaźnikiem waloryzacji 105,5**;
- **podwyższono o 5% kwotę bazową stanowiącą podstawę wyliczenia wynagrodzenia średniego dla nauczycieli**;
- **zrealizowano podwyżkę wynagrodzeń, w tym kwot bazowych o 5% dla pracowników państwowej sfery budżetowej**, w tym funkcjonariuszy i żołnierzy, pracowników ministerstw, urzędów centralnych i wojewódzkich, **a także zwiększono fundusz wynagrodzeń pracowników ZUS i KRUS**.

Jednocześnie w ramach wydatkowej strony budżetu państwa w 2025 r. kontynuowano dotychczasowe działania z zakresu polityki społeczno-gospodarczej, które obejmowały w szczególności:

- **sfinansowanie Programu „Rodzina 800+”**, który obejmuje wszystkie dzieci do 18. roku życia bez kryterium dochodowego, w tym dzieci umieszczone w instytucjonalnej pieczy zastępczej. **Na realizację ww. programu wydatkowano 62,9 mld zł;**
- **sfinansowanie wypłaty dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (tzw. 13. emerytury) oraz kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (tzw. 14. emerytury)**, które ukierunkowane jest na dalszą poprawę sytuacji finansowej emerytów i rencistów, w szczególności najuboższych świadczeniobiorców. **Na ten cel wydatkowano łącznie 29,7 mld zł;**
- **sfinansowanie wypłaty świadczenia wspierającego** przysługującego na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym (Dz. U. poz. 1429, z późn. zm.), której celem jest udzielenie osobom niepełnosprawnym z największymi trudnościami w samodzielnym funkcjonowaniu pomocy służącej częściowemu pokryciu wydatków związanych z zaspokojeniem szczególnych potrzeb życiowych tych osób, którą zrealizowano **w kwocie 8,8 mld zł;**
- **sfinansowanie składek na ubezpieczenie społeczne**, w tym za osoby przebywające na urlopach wychowawczych i macierzyńskich, na które wydatkowano **kwotę 4,2 mld zł;**
- **finansowanie procedury in vitro w kwocie 0,6 mld zł.**

Realizacja wydatków budżetu państwa w 2025 roku obejmowała także koszty obsługi długu Skarbu Państwa w kwocie 72,8 mld zł, jak również koszty obsługi oraz wykup długu Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. w kwocie 34,7 mld zł oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 21,6 mld zł.

Szczegółowe omówienie wykonania wydatków prezentowanych w Tomie 1 Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za 2025 rok w podziale na poszczególne grupy ekonomiczne zostało przedstawione w dalszych częściach sprawozdania w podrozdziale 4.4.

4.2. Omówienie wykonania wydatków według działów i części budżetowych z uwzględnieniem różnic między wielkościami planowanymi a wykonanymi

Wydatki w budżecie państwa są planowane i wykonywane zgodnie z systematyką wprowadzoną rozporządzeniami Ministra Finansów w sprawie klasyfikacji części budżetowych oraz w sprawie klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Wskazana kodyfikacja ma charakter technicznego narzędzia umożliwiającego ewidencjonowanie w przyjętej systematyce określonych zdarzeń, ustalonych przepisami prawa materialnego.

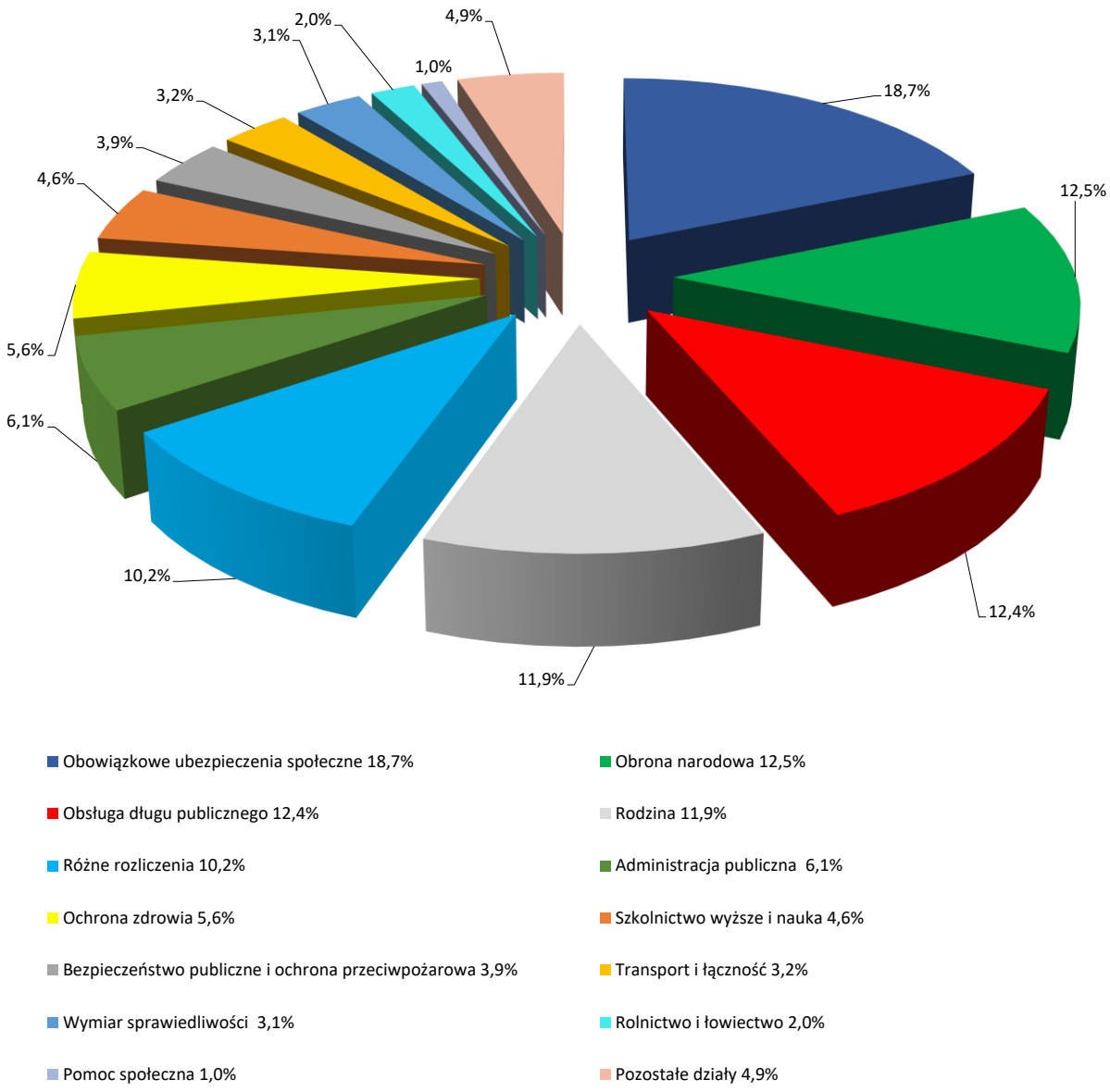
Zasadniczy podział poszczególnych wydatków wskazują działy klasyfikacji budżetowej, definiujące obszary redystrybucji środków budżetowych, jak na przykład: rodzina, pomoc społeczna, obrona narodowa, wymiar sprawiedliwości, szkolnictwo wyższe i nauka, transport i łączność, bezpieczeństwo publiczne czy ochrona zdrowia.
Poza wydatkami zaplanowanymi w poszczególnych działach środki na realizację danego obszaru działalności ponoszone są także z budżetu środków europejskich oraz w ramach planów finansowych jednostek sektora finansów publicznych jak na przykład: państwowych funduszy celowych, osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 8 i 14 ustawy o finansach publicznych, agencji wykonawczych, które prezentowane są odrębnie w dalszych częściach omówienia. W podrozdziale 2.1. Podstawowe wielkości określone w art. 1 i 2 ustawy budżetowej zostały przedstawione łączne wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich według wspomnianych powyżej obszarów wydatkowych.
Jednocześnie opis wydatków poniesionych na realizację zadań publicznych wraz z celami oraz wartościami mierników przedstawia budżet w układzie zadaniowym. Funkcje państwa zaprezentowane w *Informacji o wykonaniu wydatków w układzie zadaniowym w 2025 r.,* dołączanej do Sprawozdania prezentują obszary działalności państwa z perspektywy celów i osiągniętych rezultatów.

W tej części Omówienia zostaną przedstawione informacje o realizacji wydatków budżetu państwa, w odniesieniu do wielkości planowanych.

Poniżej została przedstawiona tabela prezentująca realizację wydatków budżetu państwa według działów budżetowych w latach 2024 – 2025.

Wyszczególnienie	2024	2025					Wskaźniki	
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Rozdysponowanie rezerwy ogólnej	Rozdysponowanie rezerw celowych	Plan po zmianach	Wykonanie	(7/2)	(7/6)
	w tys. zł						%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem	**834.242.510**	**921.618.215**	**195.965**	**67.145.714**	**921.618.215**	**870.190.612**	**104,3**	**94,4**
w tym:								
010 Rolnictwo i łowiectwo	17.009.249	11.091.653		7.394.278	18.493.596	17.822.374	104,8	96,4
020 Leśnictwo	10.168	8.044		4.325	10.991	9.678	95,2	88,1
050 Rybołówstwo i rybactwo	146.138	141.839		104.653	248.319	244.611	167,4	98,5
100 Górnictwo i kopalnictwo	2.340.558	3.670.317		12.440	3.683.709	3.288.845	140,5	89,3
150 Przetwórstwo przemysłowe	4.175.241	2.071.172		1.557.462	3.632.964	2.901.405	69,5	79,9
400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczna, gaz i wodę	1.696			6.605	6.605	6.594		99,8
500 Handel	886.997	1.536.504	37	1.388	1.541.382	983.399	110,9	63,8
550 Hotele i restauracje	63.851	61.438	28	12.768	74.234	74.229	116,3	100,0
600 Transport i łączność	22.280.715	24.786.780	303	3.779.978	28.629.017	28.159.939	126,4	98,4
630 Turystyka	108.907	118.109		5.686	123.928	121.217	111,3	97,8
700 Gospodarka mieszkaniowa	3.183.444	2.957.808		2.312.078	5.278.775	5.185.835	162,9	98,2
710 Działalność usługowa	891.477	983.002		13.719	1.003.665	962.934	108,0	95,9
720 Informatyka	205.778	287.116			287.116	283.448	137,7	98,7
730 Szkolnictwo wyższe i nauka	37.645.729	39.846.996	75.600	123.669	39.862.063	39.698.450	105,5	99,6
750 Administracja publiczna	40.003.149	30.032.922	2.700	23.755.158	53.808.532	52.873.780	132,2	98,3
751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4.673.294	4.421.283		482.501	4.899.972	4.638.913	99,3	94,7
752 Obrona narodowa	104.439.413	109.583.160		197.094	109.853.167	108.958.119	104,3	99,2
753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	158.926.340	184.064.401		229	178.959.510	162.821.452	102,5	91,0
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	31.578.907	31.434.956	113.373	2.356.210	33.923.409	33.798.377	107,0	99,6
755 Wymiar sprawiedliwości	23.970.174	27.412.628		57.202	27.550.867	27.142.604	113,2	98,5
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15.727			4.995	4.995	4.995	31,8	100,0
757 Obsługa długu publicznego	65.791.191	110.162.332			110.162.332	107.490.620	163,4	97,6
758 Różne rozliczenia	155.346.210	173.163.699		2.350.480	110.448.906	88.820.823	57,2	80,4
801 Oświata i wychowanie	9.044.156	4.351.286		1.036.078	5.374.455	5.142.038	56,9	95,7
851 Ochrona zdrowia	31.999.498	40.503.110		9.480.628	48.796.356	48.560.637	151,8	99,5
852 Pomoc społeczna	8.553.031	5.971.709		2.671.219	8.643.844	8.394.494	98,1	97,1
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5.304.938	5.369.816	3.760	235.484	5.618.530	4.972.668	93,7	88,5
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	433.156	299.136		200.661	499.553	456.685	105,4	91,4
855 Rodzina	92.556.142	97.191.947		5.064.767	106.260.251	103.128.394	111,4	97,1
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.437.538	2.587.033		1.682.734	4.216.032	4.056.673	118,0	96,2
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7.335.716	5.671.481	163	2.214.059	7.857.434	7.424.785	101,2	94,5
925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	203.856	231.352		3.402	234.754	214.245	105,1	91,3
926 Kultura fizyczna	1.680.128	1.605.186		23.765	1.628.951	1.547.352	92,1	95,0

Udział wydatków w poszczególnych działach w wydatkach budżetu państwa ogółem w 2025 r. prezentuje poniższy wykres.



Największy udział wydatków budżetu państwa stanowią wydatki w działach:

– **753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne** (18,7%), z którego środki kierowane są przede wszystkim do funduszy z zakresu ubezpieczeń społecznych zarządzanych przez Prezesa Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, a także służb mundurowych, sędziów i prokuratorów na finansowanie świadczeń pieniężnych z zaopatrzenia emerytalnego,

- **752 Obrona narodowa** (12,5%), w ramach którego finansowane są wydatki przeznaczone na przebudowę i modernizację techniczną oraz finansowanie Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej, która została przewidziana w ustawie o obronie Ojczyzny,
- **757 Obsługa długu publicznego** (12,4%), z którego finansowana jest obsługa kosztów zadłużenia obejmująca przede wszystkim: odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, odsetki i opłaty od otrzymanych pożyczek i kredytów, koszty emisji skarbowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje, odsetki i opłaty związane z obsługą środków przyjmowanych w depozyt przez Ministra Finansów, wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa.
  W 2025 roku w ramach przedmiotowego działu wydatkowano środki w wysokości 34.662.332 tys. zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań związanych z finansowaniem rządowych programów Tarcz Finansowych Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. (wykup kapitału obligacji wyemitowanych w roku 2020 przypadających do spłaty w roku 2025 oraz sfinansowanie kosztów obsługi obligacji wyemitowanych w latach 2020 – 2021),
- **855 Rodzina** (11,9%), z którego finansowane są przede wszystkim: świadczenia wspierające, świadczenia wychowawcze wypłacone w związku z realizacją rządowego programu wsparcia dla rodziców „Rodzina 800+", ale także wspieranie rodziny (np. realizacja programu „Dobry start"), świadczenia aktywny rodzic, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia społeczne, w tym za osoby przebywające na urlopach wychowawczych pobierające zasiłek macierzyński, czy za osoby zatrudnione jako nianie,
- **758 Różne rozliczenia** (10,2%), w którym znaczące wielkości stanowią: subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego oraz składka do budżetu Unii Europejskiej,
- **750 Administracja publiczna** (6,1%) z którego finansowane są przede wszystkim: wydatki na wynagrodzenia i uposażenia oraz na bieżące utrzymanie jednostek budżetowych, składki do organizacji międzynarodowych, wydatki na inwestycje oraz zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych.

W świetle regulacji zawartych w art. 52 ustawy o finansach publicznych wydatki budżetu państwa ogółem stanowią nieprzekraczalny limit. Jednocześnie limit wydatków w poszczególnych działach/częściach zaplanowanych w ustawie budżetowej może zmieniać się w trakcie roku. Zmiany te są w głównej mierze konsekwencją przesunięć środków z rezerw celowych i rezerwy ogólnej co zostało przedstawione w tabeli na wstępie tego podrozdziału.

Wykonanie wydatków ogółem za 2025 r. wyniosło 94,4% w stosunku do planu po zmianach. W poszczególnych działach kształtowało się na poziomie od 63,8% (w dziale 500 – Handel) do 100% (w działach: 550 – Hotele i restauracje oraz 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem). Jednocześnie w wielu działach poziom realizacji wydatków nie wykazywał istotnych odchyleń od planu po zmianach, zarówno w ujęciu procentowym, jak i kwotowym. Do działów tych należały: 050 – Rybołówstwo i rybactwo, 400 – Wytwarzanie

i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę, 550 – Hotele i restauracje, 630 – Turystyka, 700 – Gospodarka mieszkaniowa, 710 – Działalność usługowa, 720 – Informatyka, 730 – Szkolnictwo wyższe i nauka, 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, 801 – Oświata i wychowanie, 851 – Ochrona zdrowia, 852 – Pomoc społeczna, 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody oraz 926 – Kultura fizyczna.

Poniżej zostały przedstawione działy, których łączna realizacja wydatków (krajowych i współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej) w istotny sposób odbiegała od planu po zmianach w roku 2025, zarówno w ujęciu procentowym jak i kwotowym.

1) **010 Rolnictwo i łowiectwo** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 17.822.374 tys. zł co stanowiło 96,4% planu po zmianach (18.493.596 tys. zł), tj. było niższe o 671.221 tys. zł. Niepełne wykonanie wydatków wynika przede wszystkim z:

   - niższego wydatkowania środków na dotację celową dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem m.in. na pomoc dla producentów rolnych poszkodowanych w wyniku powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r. z uwagi na małe zainteresowanie beneficjentów, dla producentów rolnych w których gospodarstwie rolnym położonym na obszarze Żuław powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem deszczu nawalnego (mniejsze zainteresowanie beneficjentów tą formą pomocy, niż pierwotnie zakładano), czy też pomoc dla producentów rolnych, w których gospodarstwie rolnym powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w 2025 r. przymrozków wiosennych, gradu, deszczu nawalnego lub huraganu (w wyniku weryfikacji wniosków kwota zapotrzebowania została zmniejszona, część wniosków została wycofana przez wnioskodawców),
   - niższego wykonania wydatków w zakresie dopłat do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich, spowodowanego głównie złożeniem przez zakłady ubezpieczeń wniosków na dopłaty do składek za ostatni kwartał 2025 r. w kwotach niższych niż przyznane limity,
   - niższego wykonania wydatków na zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego,
   - niepełnego wydatkowania dotacji na realizację „Inwestycji w zwiększanie potencjału zrównoważonej gospodarki wodnej na obszarach wiejskich” pn. *Przedsięwzięcia związane z budową, przebudową, odbudową, rozbudową urządzeń melioracji wodnych oraz niewielkich urządzeń wodnych*, w związku z niezakontraktowaniem przez samorządy województw całości środków w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) zawartych we wnioskach o objęcie

przedsięwzięcia wsparciem z planu rozwojowego złożonych w ramach naboru, a także rozwiązania umów z częścią ostatecznych odbiorców wsparcia.

2) **020 Leśnictwo** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 9.678 tys. zł co stanowiło 88,1% planu po zmianach (10.991 tys. zł), tj. było niższe o 1.313 tys. zł. Niższe wykonanie wydatków w 2025 r. jest spowodowane niższym wykorzystaniem dotacji celowej przyznanej poszczególnym Wojewodom na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (w województwach: mazowieckim, podlaskim, śląskim, świętokrzyskim i wielkopolskim) dotyczących przeklasyfikowania z urzędu gruntu zalesionego na leśny oraz w zakresie odnowy lub przebudowy zniszczonych drzewostanów. Powodem takiego poziomu wydatków było przede wszystkim zmniejszenie liczby zrealizowanych spraw na skutek zgłoszeń przez uprawnione podmioty potrzeb dotyczących zadań związanych z przeklasyfikowaniem gruntów zalesionych na leśne w ramach PROW 2014-2020 oraz mniejszą niż pierwotnie planowano ilością działek przeznaczonych do przekwalifikowania, braku wniosków od osób zainteresowanych odnową zniszczonych drzewostanów, a także ze względu na urealnienie wcześniej szacowanych kosztów zadań.

3) **100 Górnictwo i kopalnictwo** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 3.288.845 tys. zł co stanowiło 89,3% planu po zmianach (3.683.709 tys. zł), tj. było niższe o 394.864 tys. zł. Przyczyną niepełnej realizacji wydatków, było niższe wykorzystanie środków przeznaczonych głównie na sfinansowanie:

   - likwidacji kopalń węgla kamiennego, m.in. w związku z: niższymi wydatkami na sfinansowanie naprawy szkód górniczych w związku z brakiem ziszczenia się przesłanek formalnych do wypłaty odszkodowania (brak wejścia w życie zawartej ugody), ograniczeniem zakresu części działań oraz rezygnacji z realizacji części zadań, przesunięciem realizacji niektórych zadań na kolejne lata, aktualizacją zakresów finansowych w wyniku rozstrzygnięć postępowań przetargowych na wyłonienie wykonawców usług oraz robót,
   - dopłat do redukcji zdolności produkcyjnych dla przedsiębiorstwa górniczego objętego systemem wsparcia, stopniowo wygaszającego działalność wydobywczą,
   - dotacji podmiotowej dla Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. w związku z przeprowadzoną restrukturyzacją zatrudnienia i obniżeniem kosztów rodzajowych,
   - świadczeń socjalnych oraz jednorazowych odpraw pieniężnych określonych w ustawie z dnia 17 sierpnia 2023 r. o osłonach socjalnych dla pracowników sektora elektroenergetycznego i branży górnictwa węgla brunatnego.

4) **150 Przetwórstwo przemysłowe –** wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 2.901.405 tys. zł, co stanowiło 79,9% planu po zmianach (3.632.964 tys. zł), tj. było niższe o 731.559 tys. zł. Wykonanie poniżej planu wynika głównie z niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na:

   - udzielanie pomocy w celu ratowania i restrukturyzacji przedsiębiorców zgodnie z ustawą z dnia 16 lipca 2020 r. o udzielaniu pomocy publicznej w celu ratowania lub

restrukturyzacji przedsiębiorców. Pomocy udzielano przedsiębiorcom znajdującym się w trudnej sytuacji ekonomicznej, co stanowiło wsparcie podejmowanych przez tych przedsiębiorców działań restrukturyzacyjnych zmierzających do odzyskania przez nich rentowności i zdolności do konkurowania na rynku;

- dotację podmiotową dla Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości na pokrycie bieżących kosztów działalności, ze względu na opóźnienia prac nad nowym systemem finansowo-księgowym i kadrowym, a także z opóźnień w procesie rekrutacji pracowników do zadań przejętych po zlikwidowanej Fundacji Platforma Przemysłu Przyszłości i oszczędności w zakupie usług obcych (opóźnienia w postepowaniach przetargowych),
- „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030" w związku z niepodpisaniem umów z przedsiębiorcami, dla których zaplanowano wypłatę oraz niewykonaniem przez część inwestorów zobowiązań umownych w zakresie kosztów inwestycji,
- dotacje celowe dla Polskiej Agencji Kosmicznej na realizację celów szczegółowych Polskiej Strategii Kosmicznej, przyjętej uchwałą Nr 6 Rady Ministrów z dnia 26 stycznia 2017 r. w sprawie przyjęcia Polskiej Strategii Kosmicznej, na realizację Krajowego Programu Kosmicznego oraz rozbudowę krajowego systemu serwisów monitoringowych, produktów, narzędzi analitycznych i usług oraz towarzyszącej infrastruktury wykorzystujących dane satelitarne w ramach KPO.A2.6.1,
- program wieloletni pn. „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030" w związku z niepodpisaniem umów z przedsiębiorcami, dla których zaplanowano wypłatę oraz niewykonaniem przez część inwestorów zobowiązań umownych w zakresie poniesienia kosztów inwestycji, co skutkowało obniżeniem wysokości przyznanych dotacji.

5) **500 Handel –** wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 983.399 tys. zł co stanowiło 63,8% planu po zmianach (1.541.382 tys. zł), tj. było niższe o 557.984 tys. zł. Realizacja wydatków w roku 2025 poniżej planu po zmianach wynikała przede wszystkim z:

- niepełnego wykorzystania dotacji celowych przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych na sfinansowanie:
  - zadań w ramach Rządowego Programu Rezerw Strategicznych (rezerwy medyczne, żywnościowe, techniczne i specjalne oraz surowce i produkty naftowe). Było to konsekwencją ograniczonej dostępności części asortymentów i opóźnień w dostawach (w tym wydłużonych cykli produkcyjnych), wydłużonych procedur zakupowych oraz uzyskania korzystniejszych cen w wyniku negocjacji;
  - wydatków poniesionych na pokrycie kosztów VAT (jako wydatku niekwalifikowalnego) oraz na prefinansowanie w wysokości 20% wartości wydatków kwalifikowalnych, związanych z realizacją projektów w ramach Unijnego Mechanizmu Ochrony Ludności, co wynikało głównie z przesunięcia

części dostaw na kolejny rok, uzyskania niższych cen w porównaniu do wartości przyjętych na etapie planowania oraz zakupu mniejszej ilości produktów niż zakładano,

- inwestycji pn. „Rozbudowa budynku magazynowego z przeznaczeniem na hurtownię farmaceutyczną wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w Składnicy Agencji w Wąwale” przede wszystkim z powodu z przesunięcia części prac budowlanych na 2026 r., w związku z uzyskaniem pozwolenia na budowę w terminie późniejszym, niż założono oraz aktualizacją harmonogramu rzeczowo – finansowego zadania

– niepełnego wykorzystania przez Polską Agencję Inwestycji i Handlu S.A. środków na realizację programu wieloletniego „Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026” m. in. w związku z niższymi niż zakładano wydatkami na budowę Pawilonu Polski, niższymi kosztami jego eksploatacji, niższymi niż zakładano kosztami realizacji wydarzeń gospodarczych, realizacją części zadań zasobami PAIH, korzystnym kursem jena japońskiego i euro do złotego.

6) **600 Transport i łączność –** wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 28.159.939 tys. zł, co stanowiło 98,4% planu po zmianach (28.629.017 tys. zł), tj. było niższe o 469.078 tys. zł. Niższe wykonanie dotyczyło przede wszystkim wydatków majątkowych i było efektem głównie niepełnego wydatkowania środków na:

– program wieloletni pn. Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029 – w roku 2025 w związku z przedłużającą się procedurą przetargową na oczyszczenie z obiektów niebezpiecznych pochodzenia wojskowego, akwenów w zakresie zadania pn. "Budowa falochronu dla nowego Portu Zewnętrznego w Świnoujściu". Ponadto wystąpił brak możliwości podpisania umowy na obsługę prawną, w związku z trwającą procedurą weryfikacji ofert złożonych na "Zakup pogłębiarki dla utrzymania torów podejściowych i toru Świnoujście – Szczecin";

– program wieloletni pn. Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim. Brak możliwości wydatkowania środków był konsekwencją:

- aktualizacji harmonogramu finansowego w związku z rozstrzygnięciem postępowań przetargowych na realizację robót budowalnych i pełnienie funkcji nadzoru inwestorskiego przy realizacji zadania pn. Budowa drogi krajowej nr 69 na odcinku Lubiatowo - droga ekspresowa S6",
- przesunięć terminów realizacji umowy „Opracowanie wielobranżowej dokumentacji projektowej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego”, jak również opóźnień w uzyskaniu niezbędnych decyzji administracyjnych, w tym decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach oraz decyzji o pozwoleniu na budowę przy

realizacji zadania pn. Budowa infrastruktury hydrotechnicznej w granicach pasa technicznego na obszarze gmin Choczewo lub Krokowa oraz na obszarach morskich Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności na potrzeby elektrowni jądrowej,

- braku dostaw materiałów po stronie Wykonawcy w wyznaczonym terminie przy realizacji umowy pn. „Budowa lub przebudowa infrastruktury kolejowej zapewniającej dojazd do gmin: Nowa Wieś Lęborska, Kartuzy, Chmielno, Sierakowice, Linia, Łęczyce, Lębork, Wicko, Łeba, Wejherowo, Choczewo, Gniewino i Krokowa, w tym linii kolejowych wraz z sieciami trakcyjnymi, stacji pasażerskich, terminali towarowych i obiektów inżynieryjnych.

7) **750 Administracja publiczna** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 52.873.780 tys. zł, co stanowiło 98,3% planu po zmianach (53.808.532 tys. zł), tj. było niższe o 934.752 tys. zł. Przyczyną niepełnej realizacji wydatków w tym dziale w stosunku do planu po zmianach było niższe wykorzystanie środków przeznaczonych głównie na:

- wydatki bieżące jednostek budżetowych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne oraz zakupy usług remontowych, głównie w Ministerstwie Spraw Zagranicznych (m. in. w wyniku niższego niż planowano wydatkowania środków na realizację zadań dotyczących wyborów Prezydenta RP za granicą, mniejszej niż przewidywano ilości usług remontowych i naprawczych) oraz w Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (w szczególności w związku z oszczędnościami wynikającymi z rozstrzygnięć postępowań przetargowych, mniejszą liczbą wyjazdów krajowych i zagranicznych, a także oszczędnościami powstałymi na skutek likwidacji w KPRM stanowiska ministra właściwego do spraw odbudowy po powodzi we wrześniu 2024 r. oraz departamentów zapewniających jego obsługę),
- wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, w tym osobowe oraz uposażenia, głównie w Ministerstwie Spraw Zagranicznych (co wynikało przede wszystkim z fluktuacji kadrowych, w tym w związku z zakończeniem Prezydencji, wpływających na wakaty oraz absencji pracowników), w Ministerstwie Cyfryzacji (wskutek nieobsadzenia wszystkich stanowisk pracy, a także z uwagi na fakt, że część wynagrodzeń pracowników współfinansowana była m.in. ze środków Unii Europejskiej) oraz w Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (w szczególności w wyniku odwołania w lipcu 2025 r. ministra właściwego do spraw odbudowy po powodzi we wrześniu 2024 r. oraz zakończenia realizacji tego zadania przez KPRM),
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, głównie w Ministerstwie Spraw Zagranicznych (w związku z niższymi niż planowano wydatkami na świadczenia przysługujące członkom służby zagranicznej oraz pracownikom zatrudnionym zgodnie z polskim prawem, wykonującym obowiązki służbowe w placówkach zagranicznych, w tym na dodatki zagraniczne) oraz wynagrodzenia bezosobowe,

- dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami (tzw. spraw obywatelskich), wskutek zrealizowania przez gminy niższej liczby czynności niż zakładano oraz dotacje celowe dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych przekazane głównie przez Ministra Cyfryzacji (w szczególności w wyniku oszczędności powstałych w ramach kosztów merytorycznych oraz administracyjnych prowadzących do niewykorzystania części przyznanych środków, oszczędności powstałych w trakcie postępowań zakupowych oraz rezygnacji z niektórych usług z uwagi na wykorzystanie własnych zasobów do realizacji zadania),
- składki do organizacji międzynarodowych, co wynikało z niższych niż planowano wydatków na składkę do Europejskiej Organizacji Eksploatacji Satelitów Meteorologicznych EUMETSAT, w związku opłaceniem części składki ze środków pozostających na tzw. Funduszu Roboczym w tej organizacji,
- wydatki majątkowe, głównie w związku z niepełnym wykorzystaniem środków przez Ministerstwo Cyfryzacji oraz Centrum Informatyki Resortu Finansów, wynikającym m.in. z rezygnacji z realizacji części zadań, przeniesienia niektórych przedsięwzięć na 2026 r., przedłużających się postępowań przetargowych oraz uzyskania niższych od zakładanych ofert,
- inwestycje realizowane przez Urzędy Wojewódzkie oraz Ministerstwo Spraw Zagranicznych, gdzie niższe wykonanie wynikało przede wszystkim z przedłużających się procedur przetargowych, konieczności uzyskiwania wymaganych zgód i pozwoleń, oszczędności poprzetargowych oraz przyjętego do przeliczeń kursu walutowego w przypadku zadań realizowanych w placówkach zagranicznych.

8) **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 4.638.913 tys. zł co stanowiło 94,7% planu po zmianach (4.899.972 tys. zł), tj. było niższe o 261.059 tys. zł. Przyczyną niepełnej realizacji wydatków w tym dziale w stosunku do planu po zmianach było niższe wykorzystanie środków przeznaczonych głównie na:

- wydatki bieżące jednostek budżetowych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne oraz zakupy usług remontowych, przede wszystkim w Kancelarii Sejmu, Sądzie Najwyższym (m. in. wskutek uzyskania korzystniejszych ofert na zakup materiałów i wyposażenia, niższych niż prognozowano kosztów remontów), Państwowej Inspekcji Pracy (z tytułu mniejszego zużycia energii, niższych wydatków na media, usługi pocztowe, usługi sprzątania, usługi telekomunikacyjne) oraz w Naczelnym Sądzie Administracyjnym i w wojewódzkich sądach administracyjnych,
- wydatki na wynagrodzenia osobowe oraz uposażenia, głównie w związku z niepełną obsadą stanowisk sędziów Sądu Najwyższego oraz w wyniku nieobsadzonych stanowisk orzeczniczych w Naczelnym Sądzie Administracyjnym i w wojewódzkich

sądach administracyjnych (z uwagi na długotrwałe procedury naboru), a także z mniejszą od planowanej liczbą wypłaconych odpraw w wyniku mniejszej od planowanej liczby sędziów sądów administracyjnych, którzy w ubiegłym roku skorzystali z przysługującego im prawa przejścia w stan spoczynku,

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (np. świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów BHP) oraz wynagrodzenia bezosobowe, głównie w Kancelarii Sejmu, Krajowym Biurze Wyborczym oraz w Biurze Rzecznika Praw Dziecka (w związku ze zmianą formy zatrudniania z umowy zlecenia i umowy o dzieło na umowę o pracę),
- dotacje celowe dla Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone gminom, co wynikało z faktu, że w wyborach w niektórych gminach nie zostały utworzone odrębne obwody do głosowania. Ponadto powstały oszczędności z tytułu diet w związku z powołaniem niepełnych składów komisji obwodowych oraz z tytułu powołania mniejszej niż zakładano liczby mężów zaufania;
- wydatki majątkowe, głównie w Państwowej Inspekcji Pracy, Naczelnym Sądzie Administracyjnym oraz Kancelarii Sejmu, w związku z aktualizacją harmonogramów rzeczowo-finansowych zadań, przesunięciem terminów realizacji części prac na lata następne, oszczędnościami poprzetargowymi, rezygnacją z części zakupów i przedsięwzięć inwestycyjnych, unieważnieniem postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz niezrealizowaniem zakupu nieruchomości dla Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego we Wrocławiu.

9) **752 obrona narodowa –** wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 108.958.119 tys. zł co stanowiło 99,2% planu po zmianach (109.853.167 tys. zł), tj. było niższe o 895.048 tys. zł. Kwota wykonania obejmuje również wydatki niewygasające. Niższe wykonanie wydatków w dziale spowodowane było rozpoczęciem realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej dopiero w II połowie 2025 r. (środki na realizację Programu zostały przyznane w trybie art. 199 ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej).

10) **753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 162.821.452 tys. zł co stanowiło 91% planu po zmianach (178.959.510 tys. zł), tj. było niższe o 16.138.058 tys. zł. Niepełne wykonanie wydatków w stosunku do planu po zmianach wynikało przede wszystkim z niższej niż zakładano dotacji uzupełniającej udzielonej z budżetu państwa do Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (FUS), co było możliwe głównie dzięki niższym niż planowano wydatkom na świadczenia emerytalno-rentowe oraz wyższym wpływom ze składek na ubezpieczenia społeczne (niewykonanie kwoty dotacji w stosunku do planu finansowego FUS zawartego w ustawie budżetowej wyniosło 17.000.000 tys. zł, jednak w trakcie roku budżetowego przekierowano kwotę 4.000.000 tys. zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia wspierającego oraz 1.000.000 tys. zł z przeznaczeniem na utworzenie nowej rezerwy celowej na zobowiązania wymagalne Skarbu Państwa. W konsekwencji w stosunku do planu po zmianach niewykonanie dotacji uzupełniającej

wyniosło 12.000.000 tys. zł). Ponadto niższe wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wynikało z niepełnego wykonania wydatków z tytułu wypłaty dodatkowego jednorazowego dodatku pieniężnego tzw. „trzynastej emerytury" oraz kolejnego dodatkowego jednorazowego dodatku pieniężnego tzw. „czternastej emerytury" (w wyniku faktycznego niższego wskaźnika waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych oraz niższej niż prognozowano liczby świadczeniobiorców), a także niepełnego wykonania wydatków na świadczenia pieniężne z zaopatrzenia emerytalnego służb mundurowych.

11) **755 Wymiar sprawiedliwości** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 27.142.604 tys. zł co stanowiło 98,5% planu po zmianach (27.550.867 tys. zł), tj. było niższe o 408.263 tys. zł. Niższy poziom wykonania wydatków w tym dziale wynikał przede wszystkim z:

   - niższych wydatków przeznaczonych na finansowanie bieżącej działalności sądów powszechnych, w tym między innymi oszczędności wynikających z przebywania pracowników na zasiłkach chorobowych i macierzyńskich oraz niższych niż planowano wydatków z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, związanych z niższą niż zakładano liczbą odejść sędziów sądów powszechnych,
   - niższych kosztów postępowań sądowych w 2025 r., co związane jest z trudnością w oszacowaniu tych wydatków na etapie planowania oraz precyzyjnym określeniu stopnia ich realizacji,
   - niższego wydatkowania środków na zakup usług remontowych w sądach powszechnych z powodu zawarcia aneksów do umów wydłużających terminy realizacji zadań remontowych oraz uzgodnień dotyczących programu funkcjonalno-użytkowego i uzyskania zgód na realizację prac remontowych,
   - opóźnień w realizacji części zadań inwestycyjnych przez jednostki sądownictwa powszechnego, skutkujących aktualizacją harmonogramów prac i przesunięciem ich realizacji na kolejne okresy, a także brakiem możliwości zrealizowania części zakupów inwestycyjnych z uwagi na brak ofert na rynku oraz przedłużające się postępowania przetargowe.

12) **757 Obsługa długu publicznego –** w ramach działu zaplanowano wydatki w części 79 – Obsługa długu Skarbu Państwa w wysokości 75.500.000 tys. zł oraz w części 20 – Gospodarka w wysokości 34.662.332 tys. zł z przeznaczeniem na realizację zobowiązań zaciągniętych w latach 2020 – 2021 związanych z finansowaniem rządowych programów Tarcz Finansowych Polskiego Funduszu Rozwoju S.A.
Wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 107.490.620 tys. zł co stanowiło 97,6% planu po zmianach (110.162.332 tys. zł), tj. było niższe o 2.671.712 tys. zł. Niższy poziom realizacji wydatków wynikał przede wszystkim z niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na obsługę długu Skarbu Państwa (72.828.288 tys. zł). Środki zaplanowane w części 20 zostały zrealizowane w planowanej wysokości w związku z realizacją wpłat na rzecz PFR S.A.

przeznaczonych na wykup kapitału obligacji wyemitowanych w roku 2020 przypadających do spłaty w roku 2025 oraz sfinansowanie kosztów obsługi obligacji wyemitowanych w latach 2020 – 2021.
Niższa realizacja kosztów obsługi długu Skarbu Państwa była wynikiem:

- niższej wartości obsługiwanego długu w efekcie przeprowadzonego procesu finansowania niższych potrzeb pożyczkowych
- niższego niż zakładano poziomu stóp procentowych na rynku krajowym i zagranicznych,
- niższych kursów walutowych oraz salda transakcji swapowych przeprowadzonych w latach 2024-2025.

13) **758 Różne rozliczenia** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 88.820.823 tys. zł co stanowiło 80,4% planu po zmianach (110.448.906 tys. zł), tj. było niższe o 21.628.083 tys. zł. Niepełna realizacja wydatków była konsekwencją w głównej mierze niższego niż planowano rozdysponowania rezerw celowych głównie w pozycjach:

- 57 – W trakcie wykonywania budżetu doszło do częściowej zmiany struktury finansowania zadań realizowanych przez Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 w 2025 r. (zmniejszenie wpłaty z budżetu do Funduszu) która miała swoje uzasadnienie w zmienionych uwarunkowaniach fiskalnych i płynnościowych budżetu państwa. Sytuacja makroekonomiczna w 2025 roku miała negatywny wpływ na wykonanie dochodów budżetu państwa względem założeń wynikających z ustawy budżetowej na 2025 rok i oznaczała niższe, od prognozowanego wykonanie dochodów budżetu. Oprócz prawdopodobieństwa wykonania niższych dochodów, w drugiej połowie 2025 r. wystąpiły także istotne okoliczności po stronie wydatkowej budżetu państwa, które wymagały zwiększenia finansowania w niektórych obszarach, m.in. w zakresie dotacji dla NFZ czy na wypłatę świadczenia wspierającego. Obowiązujące przepisy prawa umożliwiają finansowanie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z różnych źródeł, w tym z emisji obligacji. Finansowanie zadań tego Funduszu, w większości mających charakter zobowiązaniowy, było więc zabezpieczone. W warunkach sztywnego, ustawowo określonego limitu deficytu budżetu państwa rozwiązanie polegające na zwiększeniu finansowania dłużnego Funduszu było działaniem stabilizującym realizację budżetu w 2025 r. i ograniczającym ryzyko przekroczenia dopuszczalnych parametrów fiskalnych (deficytu budżetu państwa);
- 8 – Rezerwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej, rozliczenia programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków, a także rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej – kwota 3.719.544 tys. zł, niższe wykorzystanie rezerwy wynikało z faktu, że w pierwszej kolejności wykorzystywane są środki ujęte w budżetach dysponentów, a w dalszej kolejności uruchamiane są

środki z rezerw celowych. Ponadto rezerwa ta obejmowała również umowy, których podpisanie było dopiero planowane oraz projekty konkursowe wybierane w trakcie roku budżetowego. Należy zauważyć, że wydatkowanie następuje dopiero po zakontraktowaniu środków. Rok 2025 był kolejnym rokiem, w którym intensywnie kontraktowano środki w Perspektywie Finansowej 2021–2027, co będzie miało wpływ na wydatki w kolejnych latach;

- 24 – Rezerwa na inwestycje KPO finansowane z wykorzystaniem środków pożyczki z Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w formie wsparcia o charakterze bezzwrotnym – kwota 1.948.418 tys. zł, niższe wykorzystanie rezerwy celowej wynikało ze zmian w realizacji inwestycji, w tym związanych ze zmianą harmonogramów, wynikających z prowadzonych rewizji KPO, a także długotrwałych procedur przetargowych, w tym odwołań oraz wniosków o kontrole kierowanych do Prezesa UZP przez oferentów,
- 4 – Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym 1.214.463 tys. zł na realizację „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” oraz „Projektu budowania odporności na zmiany klimatu w gospodarce wodnej” – kwota 1.129.278 tys. zł, niższe wykorzystanie rezerwy wynikało głównie ze zmian harmonogramów rzeczowo-finansowych realizowanych zadań, oszczędności uzyskanych w postępowaniach przetargowych oraz niższego niż pierwotnie zakładano zapotrzebowania na środki. Niższe rozdysponowanie środków przeznaczonych na realizację „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” było ponadto związane m.in. z niewypłaceniem części planowanych odszkodowań za nieruchomości, niższymi od planowanych wypłatami roszczeń wykonawców kontraktów i kosztów konsultanta wsparcia technicznego oraz zmianą źródła finansowania zadań w ramach planowanego „Projektu budowania odporności na zmiany klimatu w gospodarce wodnej”. Niepełne rozdysponowanie środków wynikało również z mniejszego niż przewidywano zapotrzebowania na środki przeznaczone na wypłatę świadczeń interwencyjnych dla przedsiębiorców poszkodowanych w wyniku powodzi oraz świadczeń lokalowych związanych z usuwaniem szkód powstałych w wyniku powodzi;
- 56 – Rezerwa na zmiany systemowe i niektóre zmiany organizacyjne, w tym nowe zadania – kwota 733.696 tys. zł. W trakcie roku budżetowego dochodzi do konkretyzacji zadań, na które zaplanowano środki w tej rezerwie celowej. Część zadań nie zostaje uruchomiona z uwagi na późniejsze wejście w życie ustaw albo niezakończone procesy legislacyjne dotyczące nowych regulacji. W innych przypadkach wnioski dysponentów oraz faktyczne zapotrzebowanie były niższe od planowanego, w tym w obszarze oświaty i wychowania. Niższe od prognozowanych były skutki wejścia w życie renty wdowiej (na niewykorzystanie części środków wpłynęła również lepsza niż pierwotnie prognozowano sytuacja finansowa FUS, co ograniczyło zapotrzebowanie na środki w tym obszarze).

14) **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej –** wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 4.972.668 tys. zł co stanowiło 88,5% planu po zmianach (5.618.530 tys. zł), tj. było niższe o 645.861 tys. zł. Niepełne wykonanie wynika przede wszystkim z niższego wykonania dotacji z budżetu państwa dla Funduszu Solidarnościowego na dofinansowanie świadczenia uzupełniającego, kosztów obsługi wypłaty tego świadczenia, kosztów obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające oraz kosztów świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji, o których mowa w art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 31 lipca 2019 r. o świadczeniu uzupełniającym dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji - o kwotę 536.440 tys. zł,

15) **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** – wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 456.685 tys. zł co stanowiło 91,4% planu po zmianach (499.553 tys. zł), tj. było niższe o 42.868 tys. zł. Niepełne wykorzystanie środków wynikało przede wszystkim z mniejszej niż zakładano liczby uczniów uprawnionych do uzyskania pomocy materialnej w formie stypendiów i zasiłków szkolnych oraz mniejszego zapotrzebowania na udzielenie pomocy dzieciom i uczniom w formie zasiłku losowego na cele edukacyjne – zgodnie z Rządowym programem pomocy dzieciom i uczniom w formie zasiłku losowego na cele edukacyjne, pomocy uczniom w formie wyjazdów terapeutyczno-edukacyjnych oraz pomocy dzieciom i uczniom w formie zajęć opiekuńczych i zajęć terapeutyczno-edukacyjnych w latach 2025-2027. Na mniejsze wykonanie miało wpływ również m.in. niepełne wydatkowanie środków przez Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego w Bogdańczowicach na zadanie pn. „Przebudowa z rozbudową budynku administracyjnego na internat”.

16) **855 Rodzina –** wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 103.128.394 tys. zł co stanowiło 97,1% planu po zmianach (106.260.251 tys. zł), tj. było niższe o 3.131.857 tys. zł. Niższe wykonanie w 2025 r. wydatków w stosunku do planu po zmianach 2025 r., było spowodowane głównie niepełnym wykorzystaniem przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych środków przeznaczonych na realizację:

   - świadczeń „Aktywny rodzic” – wykonanie wyniosło 6.224.938 tys. zł, co stanowi 74,5% planu po zmianach 2025 r. (tj. niższe o 2.125.462 tys. zł w stosunku do planu po zmianach 2025 r. – 8.350.400 tys. zł) w związku z mniejszą od zakładanej liczbą świadczeniobiorców,
   - oraz realizację świadczenia wychowawczego – wykonanie wyniosło 62.916.404 tys. zł, co stanowi 99,7% planu po zmianach 2025 r. (tj. niższe o 167.812 tys. zł w stosunku do planu po zmianach 2025 r. – 63.084.216 tys. zł) ze względu na niższą niż planowano liczbę dzieci, na które wypłacano świadczenie.

   Ponadto na niższe wykonanie wydatków wpływ miało m.in. niepełne wydatkowanie środków na zadania inwestycyjne w zakresie systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, w tym głównie:

- w województwie dolnośląskim – w związku z rezygnacją przez Gminę Jelenia Góra z dotacji celowej na wykonanie odwodnienia wokół budynku wraz z modernizacją pomieszczeń piwnicznych w Żłobku Miejskim, ul. Wolności 117, Jelenia Góra,
- w województwie opolskim – w związku z niewykorzystaniem przez Gminę Głuchołazy części przyznanej dotacji na dofinansowanie usuwania skutków powodzi w Żłobku Miejskim w Głuchołazach.

17) **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego –** wykonanie wydatków w przedmiotowym dziale wyniosło 7.424.785 tys. zł co stanowiło 94,5% planu po zmianach (7.857.434 tys. zł), tj. było niższe o 432.649 tys. zł. Niższy poziom wykonania wydatków był przede wszystkim konsekwencją niższego wykonania wydatków zaplanowanych na:

- zadanie A2.5.1„Program wspierania działalności podmiotów sektora kultury i przemysłów kreatywnych na rzecz stymulowania ich rozwoju” w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności realizowane przez Narodowy Instytut Muzyki i Tańca z uwagi na niższą niż zakładano liczbę wniosków o wsparcie oraz niższe koszty obsługi administracyjnej tego programu, a także na dotacje podmiotowe na bieżącą działalność instytucji kultury,
- dotację podmiotową dla państwowej instytucji kultury Centrum GovTech z powodu podjęcia decyzji o jej likwidacji, a także na dotację celową dla samorządowej instytucji kultury Centrum Nauki Kopernik na realizację programu „Nauka dla Ciebie” oraz inicjatywę pn. „SOWA”,
- organizację przedsięwzięć kulturalnych mających na celu podtrzymywanie polskiej kultury i tradycji za granicą, zachowanie i umacnianie polskiej tożsamości, zapewnienie możliwości uczestniczenia w kulturze narodowej oraz aktywizację środowisk polskich. Spowodowane to było w szczególności rezygnacją partnerów polonijnych placówek zagranicznych z realizacji niektórych przedsięwzięć polonijnych, zwiększoną możliwością ubiegania się organizacji polonijnych o sfinansowanie działań polonijnych z innych źródeł, a także istotnym ograniczeniem działalności urzędów konsularnych na terenie Ukrainy spowodowanym trwającymi działaniami wojennymi, jak również mocnym utrudnieniem, z uwagi na aktualną sytuację polityczną, prowadzenia działań polonijnych przez konsulów na terenie Białorusi i Rosji.

Ponadto na niższe wykonanie wydatków w tym dziale wpływ miał również poziom wydatkowania środków na realizację programów wieloletnich nadzorowanych przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pn.:

- Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku,
- Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie,

- Budowa Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE w Toruniu.

* * *

Dokonując analizy wykonania wydatków budżetu państwa w roku 2025 w porównaniu do planu, warto odrębnie odnieść się do **grupy wydatków przeznaczonych na realizację** programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych tj. **projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej**, z uwagi na charakter planowania (uzależniony od kolejnych Perspektyw Finansowych), ale także realizacji w trakcie roku budżetowego (w odniesieniu do art. 194 ustawy o finansach publicznych), zgodnie z którym Minister Finansów, na wniosek ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, zaopiniowany przez właściwego dysponenta części budżetowej, dokonuje przeniesień między częściami i działami budżetu państwa wydatków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich).

Należy zauważyć, że programy realizowane z udziałem środków unijnych mają, co do zasady, charakter wieloletni. Oznacza to, że wydatki na realizację projektów ponoszone są w poszczególnych latach zgodnie z tempem realizacji projektów. Wynika to z faktu, że w pierwszej kolejności dokonywana jest kontraktacja wydatków, a następnie wydatki ponoszone są przez beneficjentów. Ma to znaczenie szczególnie w zakresie beneficjentów nie będących państwowymi jednostkami budżetowymi, którzy dopiero po poświadczeniu poniesionych wydatków mogą otrzymać zwrot w zakresie części refundowanej ze środków UE, jak też współfinansowania krajowego, pochodzącego z budżetu państwa, o ile zasady programowe tak stanowią, co miało bezpośredni wpływ na tempo ponoszenia wydatków w ramach projektów realizowanych z udziałem środków UE i EFTA.
Wykonanie w ramach ww. grupy wydatków w budżetach dysponentów wyniosło 10.817.748 tys. zł, co stanowi 90,1% planu po zmianach w roku 2025.

Na niższe wykonanie wydatków wpływ miały przede wszystkim: aktualizacja harmonogramów realizacji projektów, przedłużające się postępowania o zamówienia publiczne, opóźnienia w podpisywaniu umów oraz ponowne wszczynanie procedur, otrzymywanie ofert o niższych wartościach niż zakładano, oszczędności wygenerowane

w trakcie realizacji poszczególnych etapów przedsięwzięć, aktualizacji harmonogramów płatności oraz opóźnienia w procesie składania, weryfikacji i akceptacji wniosków o płatność, spowodowane koniecznością skompletowania przez beneficjentów dokumentacji.

Najniższe wykonanie nastąpiło przede wszystkim w następujących działach:

- **010 Rolnictwo i łowiectwo** – głównie wynika z niższej realizacji wydatków w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023–2027 w części 33 – Rozwój wsi i 85 – Województwa.
- **150 Przetwórstwo przemysłowe** – głównie w zakresie programów Perspektywy Finansowej 2021–2027, tj.: Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki,

Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej, Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego w części 34 – Rozwój regionalny, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w części 20 – Gospodarka oraz Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko części 51 – Klimat.

- **600 Transport i łączność** – przede wszystkim w zakresie Perspektywy Finansowej 2021 – 2027, tj.: Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko oraz Fundusze Europejskie dla Rybactwa w części 21 – Gospodarka morska oraz Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w części 76 – Urząd Komunikacji Elektronicznej, a także w ramach Perspektywy Finansowej 2014–2020, tj.: Instrument „Łącząc Europę" w części 39 – Transport.
- **750 Administracja publiczna** – przede wszystkim w zakresie programów Perspektywy Finansowej 2021–2027, tj.: Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich, Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego, Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko oraz Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy.
- **755 Wymiar sprawiedliwości** – przede wszystkim w zakresie Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014–2021 oraz programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021–2027 w części 37 – Sprawiedliwość.
- **758 Różne rozliczenia** – głównie w zakresie Funduszy Europejskich dla Regionów w ramach Perspektywy Finansowej 2021-2027, tj.: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska, Fundusze Europejskie dla Małopolski, Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego, Fundusze Europejskie dla Mazowsza, Fundusze Europejskie dla Wielkopolski oraz Fundusze Europejskie dla Śląskiego w części 34 – Rozwój regionalny.
- **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** – przede wszystkim w zakresie programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021–2027 w części 31 – Praca.
- **855 Rodzina** – w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021–2027 w części 85 – Województwa.
- **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – przede wszystkim w zakresie Perspektywy Finansowej 2021–2027, tj.: Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy oraz INTERREG w części 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko w części 85 – Województwa.
- **925 Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody -** głównie w zakresie programów Perspektywy Finansowej 2021–2027, tj.: Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko oraz Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej w części 41 – Środowisko.

Wykonanie wydatków budżetu państwa w 2025 r. według części

Wyszczególnienie	2024	2025			Wskaźniki	
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	5/4	5/2
	w tys. zł				*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Ogółem w tym:	**834.242.510**	**921.618.215**	**921.618.215**	**870.190.612**	**94,4**	**104,3**
01 Kancelaria Prezydenta RP	273.780	298.835	301.103	292.467	97,1	106,8
02 Kancelaria Sejmu	725.192	847.445	847.445	788.358	93,0	108,7
03 Kancelaria Senatu	168.879	248.714	248.714	241.331	97,0	142,9
04 Sąd Najwyższy	224.137	295.013	295.429	245.518	83,1	109,5
05 Naczelny Sąd Administracyjny	806.582	978.383	978.383	895.772	91,6	111,1
06 Trybunał Konstytucyjny	55.533	52.616	52.807	52.795	100,0	95,1
07 Najwyższa Izba Kontroli	427.150	471.710	471.710	461.608	97,9	108,1
08 Rzecznik Praw Obywatelskich	73.146	82.258	82.258	79.775	97,0	109,1
09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	86.409	46.164	46.164	38.496	83,4	44,6
10 Urząd Ochrony Danych Osobowych	54.716	66.325	66.325	64.996	98,0	118,8
11 Krajowe Biuro Wyborcze	928.442	107.120	586.177	578.975	98,8	62,4
12 Państwowa Inspekcja Pracy	519.771	609.891	609.891	580.073	95,1	111,6
13 Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	584.035	583.004	592.753	585.446	98,8	100,2
14 Rzecznik Praw Dziecka	23.227	44.554	44.554	38.216	85,8	164,5
15 Sądy powszechne	14.642.702	17.477.095	17.477.687	16.968.224	97,1	115,9
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	1.576.693	702.273	787.932	725.982	92,1	46,0
17 Administracja publiczna	51.474	52.012	55.428	53.141	95,9	103,2
18 Budownictwo, planowanie i zagospodarowanie przestrzenne oraz mieszkalnictwo	3.011.936	2.863.082	4.997.085	4.907.767	98,2	162,9
19 Budżet, finanse publiczne i instytucje finansowe	26.198.901	16.106.373	38.868.330	38.359.803	98,7	146,4
20 Gospodarka	1.830.600	35.791.174	37.346.218	36.995.768	99,1	2.021,0
21 Gospodarka morska	967.124	1.506.572	1.544.651	1.322.252	85,6	136,7
22 Gospodarka wodna	2.381.094	1.762.140	2.857.699	2.780.695	97,3	116,8
23 Członkostwo Rzeczypospolitej Polskiej w Unii Europejskiej	56.256	59.112	182.998	169.798	92,8	301,8
24 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10.029.648	8.420.313	10.703.393	10.269.945	96,0	102,4
25 Kultura fizyczna	1.711.285	1.660.201	1.660.903	1.580.025	95,1	92,3
26 Łączność	756.982	1.311.127	1.410.262	1.402.236	99,4	185,2
27 Informatyzacja	1.577.930	1.832.717	1.908.346	1.777.553	93,1	112,7
28 Szkolnictwo wyższe i nauka	31.215.887	33.014.319	33.179.129	33.008.917	99,5	105,7
29 Obrona narodowa	115.491.043	123.525.842	118.645.928	118.628.087	100,0	102,7
30 Oświata i wychowanie	1.004.169	924.765	1.326.272	1.160.011	87,5	115,5
31 Praca	643.374	706.697	752.262	706.176	93,9	109,8
32 Rolnictwo	2.398.708	2.723.185	2.777.349	2.545.981	91,7	106,1
33 Rozwój wsi	10.371.166	6.645.691	9.948.828	9.572.793	96,2	92,3
34 Rozwój regionalny	2.567.085	3.329.726	3.366.401	2.878.662	85,5	112,1
35 Rynki rolne	75.249	88.121	88.570	87.006	98,2	115,6
37 Sprawiedliwość	9.464.392	10.011.489	10.026.165	10.002.944	99,8	105,7
39 Transport	19.387.720	21.613.021	24.307.803	24.144.484	99,3	124,5
40 Turystyka	112.490	123.466	123.626	121.925	98,6	108,4
41 Środowisko	748.358	767.561	824.859	792.370	96,1	105,9
42 Sprawy wewnętrzne	44.343.967	47.791.018	50.265.619	47.995.824	95,5	108,2
43 Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne	282.446	303.910	304.796	304.233	99,8	107,7
44 Zabezpieczenie społeczne	3.879.321	3.987.146	4.022.357	3.399.327	84,5	87,6
45 Sprawy zagraniczne	3.198.972	3.340.572	3.566.632	3.469.383	97,3	108,5
46 Zdrowie	29.842.009	37.181.996	46.302.139	46.128.493	99,6	154,6
47 Energia	2.075.344	36.577	38.800	35.629	91,8	1,7

Wyszczególnienie	2024	2025			Wskaźniki	
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	5/4	5/2
	w tys. zł				%	
1	2	3	4	5	6	7
48 Gospodarka złożami kopalin	2.392.161	3.813.121	3.835.144	3.435.068	89,6	143,6
49 Urząd Zamówień Publicznych	62.352	57.877	64.620	62.635	96,9	100,5
50 Urząd Regulacji Energetyki	89.769	93.366	99.325	97.211	97,9	108,3
51 Klimat	579.468	472.347	626.538	591.197	94,4	102,0
52 Krajowa Rada Sądownictwa	23.641	21.159	21.159	21.154	100,0	89,5
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	174.537	167.848	172.986	172.287	99,6	98,7
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	388.464	481.543	481.543	481.265	99,9	123,9
55 Aktywa państwowe	2.087.933	115.713	129.079	102.467	79,4	4,9
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	305.893	329.155	329.155	326.947	99,3	106,9
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	899.717	964.349	1.035.213	1.035.209	100,0	115,1
58 Główny Urząd Statystyczny	721.643	765.167	765.888	754.199	98,5	104,5
59 Agencja Wywiadu	379.814	441.109	481.109	481.098	100,0	126,7
60 Wyższy Urząd Górniczy	90.189	94.396	94.895	94.880	100,0	105,2
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	98.728	107.986	111.690	110.492	98,9	111,9
62 Rybołówstwo	138.301	137.339	241.677	233.030	96,4	168,5
63 Rodzina	40.547	109.215	109.096	80.560	73,8	198,7
64 Główny Urząd Miar	266.346	253.527	270.867	270.330	99,8	101,5
65 Polski Komitet Normalizacyjny	44.398	48.537	50.782	47.794	94,1	107,6
66 Rzecznik Praw Pacjenta	26.697	35.054	35.072	34.494	98,4	129,2
67 Polska Akademia Nauk	120.722	125.935	125.935	125.717	99,8	104,1
68 Państwowa Agencja Atomistyki	48.530	59.682	61.717	58.400	94,6	120,3
69 Żegluga śródlądowa	41.890	48.723	48.902	45.324	92,7	108,2
71 Urząd Transportu Kolejowego	69.620	77.255	77.331	72.822	94,2	104,6
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	27.953.815	30.254.236	30.254.237	30.004.836	99,2	107,3
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	171.264.559	197.504.999	197.614.999	180.459.900	91,3	105,4
74 Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	84.015	98.140	104.813	97.551	93,1	116,1
75 Rządowe Centrum Legislacji	44.657	51.274	51.594	50.820	98,5	113,8
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	157.385	183.707	194.763	181.419	93,1	115,3
79 Obsługa długu Skarbu Państwa	65.791.191	75.500.000	75.500.000	72.828.288	96,5	110,7
80 Regionalne izby obrachunkowe	187.865	208.230	208.230	208.195	100,0	110,8
81 Rezerwa ogólna	0	500.000	304.035	0	0,0	
82 Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	119.729.036	49.421.250	50.770.513	50.756.416	100,0	42,4
83 Rezerwy celowe	0	87.085.658	20.939.944	0	0,0	
84 Środki własne Unii Europejskiej	33.197.979	34.655.157	35.355.157	35.287.729	99,8	106,3
85 Budżety wojewodów	55.012.812	41.252.024	60.392.474	58.617.439	97,1	106,6
86 Samorządowe Kolegia Odwoławcze	192.830	200.996	218.242	214.586	98,3	111,3
88 Powszechne jednostki organizacyjne prokuratury	4.662.166	5.459.404	5.513.058	5.478.442	99,4	117,5
89 Państwowa Komisja do spraw wyjaśniania przypadków czynności skierowanych przeciwko wolności seksualnej i obyczajności wobec małoletniego poniżej lat 15	16.316	19.593	19.593	18.617	95,0	114,1
90 Akademia Kopernikańska	11.195	11.819	11.819	11.119	94,1	99,3
91 Biuro Rady Fiskalnej			2.837	1.412	49,8	

4.3. Informacja o wydatkach, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2025, realizowanych w 2026 r.

Na podstawie art. 181 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zostało wydane rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w roku 2025 nie wygasły z upływem roku budżetowego. Termin realizacji wydatków niewygasających w 2026 r. został ustalony na 31 marca 2026 r.

Uwzględniając aktualną sytuację geopolityczną kraju i konieczność zintensyfikowania działań na rzecz zbudowania systemu ochrony ludności oraz obrony cywilnej działającego podczas

wystąpienia każdego rodzaju zagrożenia – Rada Ministrów podjęła decyzję o wykorzystaniu swojego uprawnienia w stosunku do wydatków ujętych w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025–2026 (dalej „POLiOC").

Rok 2025 był pierwszym rokiem obowiązywania Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025–2026, zatwierdzonego uchwałą Rady Ministrów z dnia 27 maja 2025 r. Program ten wprowadził nowe zadania oraz mechanizmy finansowania, których realizacja – zwłaszcza przez jednostki samorządu terytorialnego wymagała: przygotowania organizacyjnego i proceduralnego, przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych, dostosowania struktur odpowiedzialnych za realizację zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

Za organizację, koordynację oraz nadzór nad realizacją zadań w obszarze ochrony ludności i obrony cywilnej na poziomie wojewódzkim, w tym nad jednostkami samorządu terytorialnego oraz podmiotami ochrony ludności, odpowiadają Wojewodowie.

Wykaz oraz plan finansowy wydatków niewygasających opracowano na podstawie zweryfikowanych wniosków przekazanych przez 14 wojewodów, którzy jako dysponenci odpowiednich części budżetowych realizują zadania z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej.

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego 2025 zostały określone na łączną kwotę **47.108 tys. zł**.

Całość środków, zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 181 ust. 5 ustawy o finansach publicznych, została przekazana 18 grudnia 2025 r. na wyodrębniony rachunek wydatków centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa.

Wykonanie wydatków niewygasających z 2025 roku, realizowanych w roku 2026 wyniosło 38.922 tys. zł, co stanowiło 82,6% planu.

Wydatki ujęte w wykazie dotyczą następujących kategorii zadań:

- tworzenia bazy magazynowej;
- inwestycji w obiekty zbiorowej ochrony;
- wykonania infrastruktury zaopatrzenia w wodę;
- zakupu sprzętu logistycznego i CBRN (zagrożenia chemiczne (Chemical), biologiczne (Biological), radiologiczne (Radiological) oraz nuklearne (Nuclear));
- zakupu zasobów i wyposażenia ochrony ludności wraz z uzupełnieniem infrastruktury;
- zakupu sprzętu medycznego i inwestycji w obiekty szpitalne;
- wykonania infrastruktury zaopatrzenia w energię.

Największe kwotowo środki przekazano do następujących Wojewodów na realizację poszczególnych zadań:

1) część 85/12 – Wojewoda Małopolski – kwota 8.545 tys. zł (tj. 95,8% planu wydatków niewygasających w ramach tej części), w tym na:

- Inwestycje w obiekty zbiorowej ochrony – 5.284 tys. zł, co stanowiło 100,0% wartości planu wydatków niewygasających dla tego zadania,

2) część 85/06 - Wojewoda Lubelski – kwota 8.091 tys. zł (tj. 77,1% planu wydatków niewygasających w ramach tej części), w tym na:
   - Tworzenie bazy magazynowej – 4.499 tys. zł, co stanowiło 99,9% wartości planu wydatków niewygasających dla tego zadania,
3) część 85/10 - Wojewoda Łódzki – kwota 6.535 tys. zł (tj. 95,6% planu wydatków niewygasających w ramach tej części), w tym na:
   - Zakup pojazdów ochrony ludności i obrony cywilnej – 5.885 tys. zł, co stanowiło 100,0% wartości planu wydatków niewygasających dla tego zadania,

Środki, które nie zostały wykorzystane w terminie (tj. 31 marca 2026 r.), w wysokości 8.186 tys. zł, zostały przekazane na dochody budżetu państwa zgodnie z art. 181 ust. 8 ustawy o finansach publicznych.

Wykonanie poszczególnych zadań oraz przyczyny niewykorzystania środków na wydatki niewygasające przedstawia Tablica 7 - Rozliczenie wydatków budżetu państwa, które w 2025 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego (w tys. zł).

Najczęściej występującą przyczyną niepełnego wykonania planu wydatków były oszczędności uzyskane w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych oraz procedur zakupowych. W wielu przypadkach ceny zaoferowane przez wykonawców i dostawców okazywały się niższe od kwot uprzednio zaplanowanych i zabezpieczonych w budżetach jednostek samorządu terytorialnego. Różnice te wynikały zarówno z konkurencyjności rynku, jak i skutecznego przeprowadzenia procedur zamówień publicznych, które umożliwiły wybór ofert najkorzystniejszych ekonomicznie. Istotnym czynnikiem wpływającym na niepełnie wykonanie wydatków niewygasających były również koszty realizacji zadań, które w toku realizacji zadania okazywały się niższe niż kwoty założone na etapie planowania. Wśród pozostałych przyczyn wyróżnić można m.in.:

- problemy po stronie wykonawców. Zadania nie zostały zrealizowane lub zostały wykonane częściowo z powodu odstąpienia od umów, wycofania się wykonawców po rozstrzygnięciu przetargu albo niewywiązania się z warunków umowy (np. dostarczenie jedynie części zamówionego sprzętu).
- trudne warunki atmosferyczne, które wpływały na realizację zadania z zakresu robót budowlanych i inwestycji infrastrukturalnych, gdzie opady deszczu, śniegu, mrozy i roztopy uniemożliwiały terminowe zakończenie prac. W konsekwencji dochodziło do przesunięcia terminów zakończenia inwestycji, a tym samym do niewykorzystania części zaplanowanych środków.

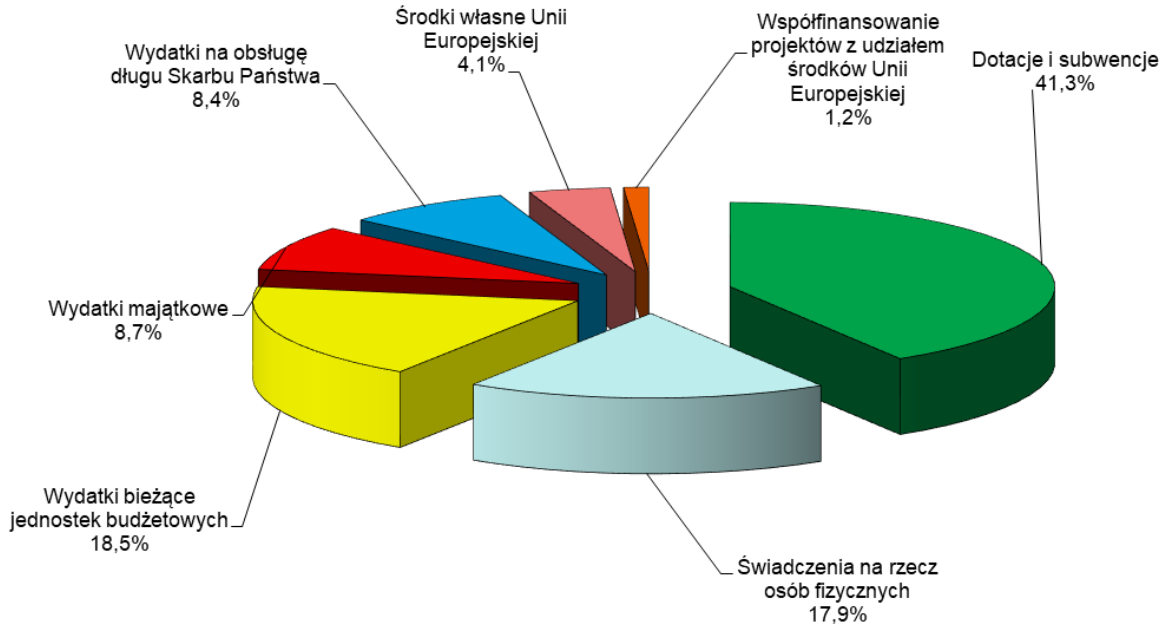
4.4. Wydatki według grup ekonomicznych

Poniższe zestawienie przedstawia wykonanie planu wydatków w poszczególnych grupach ekonomicznych, z uwzględnieniem zmian wprowadzanych w trakcie wykonywania budżetu w 2025 roku.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024 r.	2025				(4:3)
		Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	(4-3)	
	w tys. zł					%
1	2	2	3	4	5	6
Ogółem, z tego:	**834.242.510**	**921.618.215**	**921.618.215**	**870.190.612**	**-51.427.603**	**94,4**
1. Dotacje i subwencje	366.475.022	386.030.825	386.480.647	358.974.359	-27.506.289	92,9
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	142.732.166	159.109.025	162.816.452	155.951.770	-6.864.682	95,8
3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	144.618.973	170.634.475	164.989.720	161.036.539	-3.953.181	97,6
4. Wydatki majątkowe	71.896.303	79.034.007	80.744.886	75.294.181	-5.450.706	93,2
5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa	65.791.191	75.500.000	75.500.000	72.828.288	-2.671.712	96,5
6. Środki własne Unii Europejskiej	33.197.979	35.655.157	35.355.157	35.287.729	-67.428	99,8
7. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej*	9.530.876	15.654.726	15.731.352	10.817.748	-4.913.604	68,8

*) Wiersz ten obejmuje wydatki budżetu państwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej.

Struktura wydatków budżetu państwa w 2025 r. przedstawiała się następująco:



W 2025 r. blisko połowę wydatków budżetu państwa (41,3%) stanowiły dotacje i subwencje, na które przeznaczono 358.974.359 tys. zł. Wydatki bieżące jednostek budżetowych wyniosły 161.036.539 tys. zł (18,5%), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 155.951.770 tys. zł (17,9%), wydatki majątkowe – 75.294.181 tys. zł (8,7%), wydatki na

obsługę długu Skarbu Państwa – 72.828.288 tys. zł (8,4%), środki własne Unii Europejskiej – 35.287.729 tys. zł (4,1%) a wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej – 10.817.748 tys. zł (1,2%).

W trybie art. 171 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dysponenci części budżetowych upoważnieni są do dokonywania przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków w ramach danej części i działu.
W trakcie realizacji budżetu w roku 2025 miała miejsce relokacja środków między grupami wydatków.

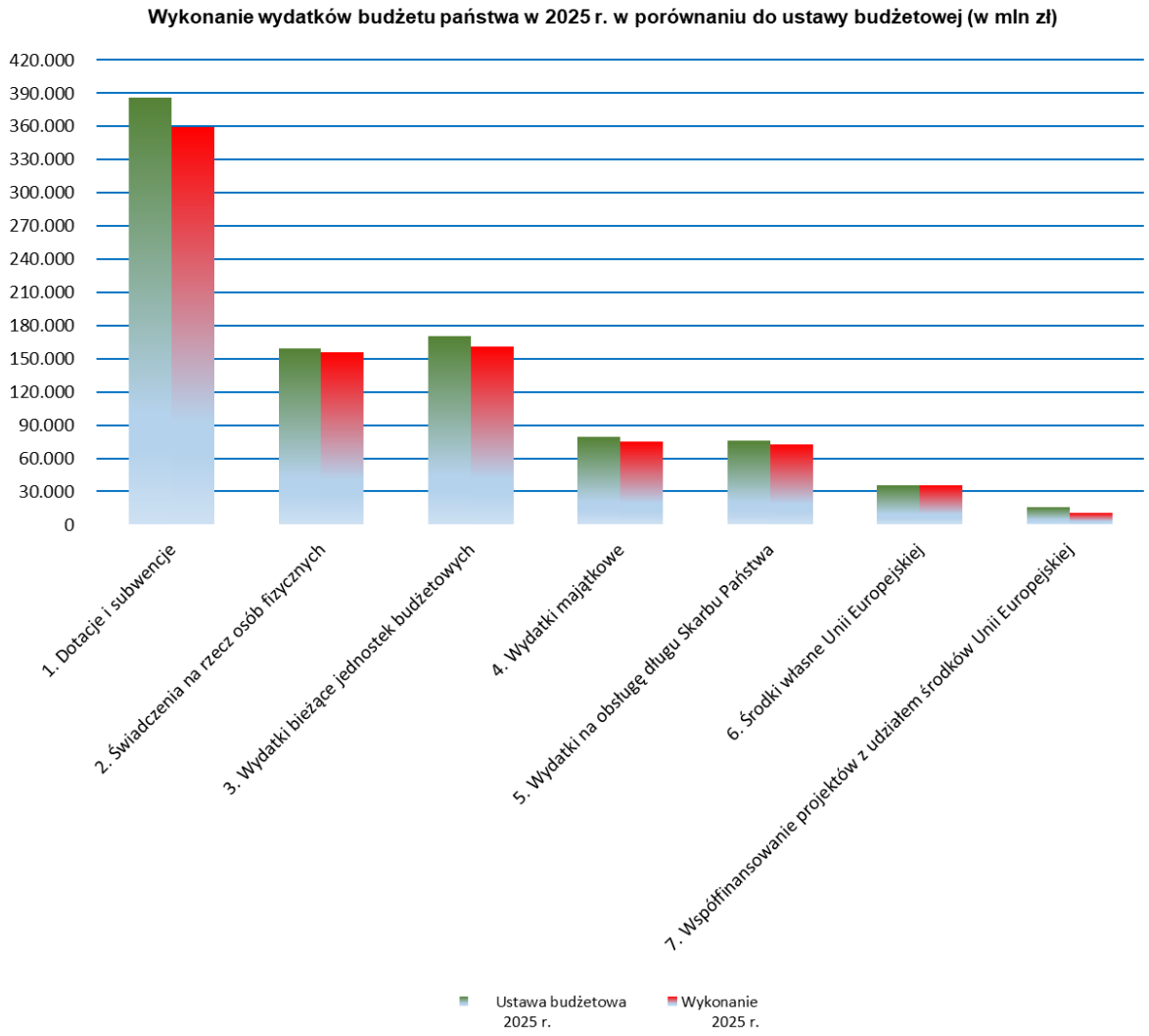
Zwiększony został (per saldo) plan wydatków w grupie:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych o 3.707.427 tys. zł,
- wydatki majątkowe o 1.710.879 tys. zł,
- dotacje i subwencje o 449.822 tys. zł,
- współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej o 76.626 tys. zł.

Zmniejszony natomiast (per saldo) został plan w grupach:

- wydatki bieżące jednostek budżetowych o 5.644.755 tys. zł,
- środki własne Unii Europejskiej o 300.000 tys. zł.

Grupa wydatków na obsługę długu Skarbu Państwa pozostała na nie zmienionym poziomie planu z ustawy budżetowej.



Szczegóły dotyczące realizacji wydatków w poszczególnych grupach ekonomicznych zostały opisane w dalszej części materiału.

4.4.1. Dotacje i subwencje

Łączną kwotę dotacji i subwencji w wydatkach budżetu państwa ogółem prezentuje poniższa tabela z wyszczególnieniem również dotacji i subwencji realizowanych w grupie wydatków majątkowych ujętych w podrozdziale 4.4.4. oraz w grupie współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej omówionych w podrozdziale 4.4.7.

Wyszczególnienie	2024	2025			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł				*%*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Dotacje i subwencje z budżetu państwa ogółem	**385.821.551**	**405.430.188**	**413.758.044**	**383.934.815**	**92,8**	**94,7**	**99,5**
1. Dotacje*	**237.265.133**	**326.105.006**	**332.705.283**	**302.908.827**	**91**	**92,9**	**127,7**
1.1. bieżące	218.188.172	306.705.643	306.152.980	278.673.464	91	90,9	127,7

Wyszczególnienie	2024	2025			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.2. majątkowe	10.947.125	11.987.293	16.767.092	15.267.864	91,1	127,4	139,5
1.3. współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	8.129.835	7.412.070	9.785.211	8.967.499	91,6	121	110,3
2. Subwencje	**148.556.419**	**79.325.182**	**81.052.760**	**81.025.988**	**100**	**102,1**	**54,5**
*2.1. bieżące***	148.286.850	79.325.182	80.327.667	80.300.895	100	101,2	54,2
2.2. majątkowe	269.569	0	725.094	725.094	100	-	269

*) W tym w 2025 roku wydatki niewygasające – 45.441 tys. zł.

**) Kwota uwzględnia subwencje dla partii politycznych i subwencje na utrzymanie i rozwój potencjału dydaktycznego i badawczego.

W tej części sprawozdania omówione zostały pkt 1.1. i 2.1. powyższej tabeli, tj. bieżące dotacje i subwencje ogółem.

Ogólne dane o bieżących dotacjach i subwencjach przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
	w tys. zł			%
1	2	3	4	5
Dotacje i Subwencje ogółem	**386.030.825**	**386.480.647**	**358.974.359**	**92,9**
1. Subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego	**49.421.250**	**50.045.419**	**50.031.323**	**100**
2. Dotacje dla funduszy celowych, w tym:	**114.763.160**	**109.763.151**	**96.689.479**	**88,1**
- Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	81.371.392	76.371.392	64.371.392	84,3
- Fundusz Emerytur Pomostowych	2.594.979	2.594.979	2.094.979	80,7
- Fundusz Emerytalno-Rentowy	26.709.504	26.709.495	26.707.098	100
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1.152.500	1.152.500	1.119.584	97,1
- Fundusz Solidarnościowy	2.636.963	2.636.963	2.100.523	79,7
- Fundusz Cyberbezpieczeństwa	250.000	250.000	248.082	99,2
3. Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego, w tym:	**29.264.185**	**41.893.248**	**41.004.922**	**97,9**
*- dotacje dla gmin**	20.440.777	29.752.948	29.253.572	98,3
*- dotacje dla powiatów**	7.060.408	9.781.778	9.464.101	96,8
- dotacje dla samorządu województwa	1.763.000	2.325.420	2.255.706	97,0
4. Subwencje dla podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki, z tego:	**29.819.685**	**30.198.000**	**30.197.921**	**100**
- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	28.583.605	28.791.044	28.790.965	100
- jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	1.236.080	1.406.956	1.406.956	100
5. Dotacje podmiotowe	**37.534.299**	**52.943.895**	**52.763.732**	**99,7**
- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, z tego:	28.179.921	43.307.384	43.208.340	99,8
- jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	3.297.781	3.536.705	3.529.628	99,8
- instytucje kultury	2.188.199	2.475.369	2.464.592	99,6
- samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej	295.356	308.616	306.104	99,2
- pozostałe jednostki, w tym:	22.398.585	36.986.695	36.908.015	99,8
- Narodowy Fundusz Zdrowia	18.350.000	32.942.357	32.942.357	100
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	2.053.085	2.048.065	1.995.906	97,5
- Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	793.635	793.635	793.625	100
- Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	160.297	160.297	154.165	96,2

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
	w tys. zł			%
1	2	3	4	5
- jednostki niezaliczane do sektora finansów, w tym:	9.354.378	9.636.511	9.555.392	99,2
- PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. i inni zarządcy infrastruktury kolejowej	7.837.800	7.837.800	7.836.804	100
- jednostki systemu szkolnictwa wyższego i nauki	559.243	594.192	593.880	99,9
- niepubliczne jednostki systemu oświaty	156.618	156.769	151.644	96,7
6. Rozliczenia z bankami**	**132.110**	**22.475.856**	**22.465.692**	**100**
7. Dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego:	**11.737.550**	**11.983.615**	**11.254.653**	**93,9**
- fundacje	657.582	704.044	677.283	96,2
- stowarzyszenia	687.657	828.471	770.989	93,1
- pozostałe jednostki	10.392.311	10.451.100	9.806.381	93,8
8. Dotacje celowe dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych, w tym:	**6.404.728**	**8.698.671**	**7.925.520**	**91,1**
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	988.555	2.547.240	2.406.237	94,5
- Narodowe Centrum Nauki	1.683.144	1.688.144	1.687.301	100
- Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	862.134	831.836	831.342	99,9
- Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	1.010.204	1.010.204	506.485	50,1
- Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	340.000	431.998	408.008	94,4
- Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	185.354	262.165	256.336	97,8
9. Inne transfery w sektorze finansów publicznych, w tym:	**39.923.922**	**38.545.456**	**38.504.379**	**99,9**
- różne przelewy, w tym:	34.662.332	34.762.066	34.742.746	99,9
- spłata zobowiązań wynikających z wyemitowanych przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. obligacji	34.662.332	34.662.332	34.662.332	100
- przelewy redystrybucyjne, z tego:	4.000.000	1.778.419	1.778.419	100
- Fundusz Medyczny	4.000.000	0	0	
- Narodowy Fundusz Zdrowia		1.768.219	1.768.219	100
- Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej	0	200.000	200.000	100
- Środki przekazane do funduszu prowadzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących, w tym:	1.261.590	1.804.967	1.783.210	98,8
- Rządowy Fundusz Mieszkaniowy	1.112.790	1.558.299	1.548.966	99,4
- Fundusz Dopłat	148.800	140.204	140.132	99,9
- Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	0	49.407	49.407	100
10. Dotacje na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących, w tym:	**4.583.916**	**5.574.969**	**5.557.220**	**99,7**
- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, w tym:	4.572.059	3.491.180	3.475.340	99,5
- Polski Instytut Sztuki Filmowej	108.000	108.000	108.000	100
- Agencja Mienia Wojskowego	3.019.113	2.405.207	2.405.207	100
- wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego	377.522	391.166	384.229	98,2
- publiczna służba krwi	120.330	131.326	130.649	99,5
- zadania realizowane przez Agencję Badań Medycznych, oraz Polskie Laboratorium Antydopingowe	232.340	109.661	108.896	99,3
- instytucje kultury fizycznej	68.699	68.699	68.699	100
- państwowe instytucje kultury	105.395	107.836	107.082	99,3
- jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, w tym:	11.857	2.083.789	2.081.880	99,9
- jednostki publicznej radiofonii i telewizji	0	2.046.959	2.046.940	100
11. Dotacje przedmiotowe	**1.223.910**	**1.303.843**	**1.265.508**	**97,1**
- jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	11.842	11.982	11.256	93,9

Wyszczególnienie		Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	4:3
		w tys. zł			*%*
1		*2*	*3*	*4*	*5*
	- jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych	1.212.068	1.291.861	1.254.252	97,1
12.	**Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom zaliczanym i niezaliczanym do sektora finansów publicznych**	**315.766**	**274.177**	**271.466**	**99,0**
13.	**Zwrot kosztów obsługi świadczeń zleconych do wypłaty ZUS i KRUS, dotacja dla Funduszu Kościelnego oraz zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem**	**660.676**	**751.495**	**727.162**	**96,8**
14.	**Pomoc zagraniczna**	**201.232**	**238.925**	**238.735**	**99,9**
15.	**Subwencje dla partii politycznych**	**84.247**	**84.247**	**71.651**	**85,0**
16.	**Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych**	**0**	**4.995**	**4.995**	**100**
17.	**Rezerwy**	**59.960.189**	**11.700.684**	**0**	**0**

*) W tym w 2025 roku wydatki niewygasające: dotacje dla gmin – 22 tys. zł, dotacje dla powiatów – 1.079 tys. zł.

**) W ustawie budżetowej (kolumna 2) na rok 2025 w części 83 - Rezerwy celowe została zaplanowana wydatki w poz. 57 Wpłata do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 30.634.289 tys zł oraz w poz. 61 Wpłata do Funduszu Pomocy w kwocie 783.017 tys. zł

Największą pozycję wśród tej grupy wydatków stanowiły środki na dotacje dla funduszy celowych – 26,9%, następnie na realizację zadań bieżących jednostek samorządu terytorialnego, tj. subwencje i dotacje – łącznie 25,4%, w dalszej kolejności dotacje podmiotowe – 14,7%, inne transfery w sektorze finansów publicznych – 10,7%, oraz subwencje dla podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki – 8,4%.

W 2025 r. wykonanie wydatków w grupie ekonomicznej dotacji i subwencji w stosunku do planu po zmianach było niższe o 27.506.289 tys. zł, tj. o 7,1%, co było spowodowane niższą od planowanej realizacją wydatków głównie:

1) dotacji dla funduszy celowych – o 13.073.672 tys. zł, tj. o 11,9%, w tym o 12.000.000 tys. zł na dotację dla Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (omówione w dalszej części, w pkt 4.4.1.2.),
2) dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego – o 888.325 tys. zł, tj. o 2,1%, w tym o 499.376 tys. zł na dotacje dla gmin (omówione w dalszej części, w pkt 4.4.1.1.),
3) dotacji celowych na zadania zlecone pozostałym jednostkom sektora finansów publicznych – o 773.152 tys. zł, tj. o 8,9%,
4) dotacji dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – o 730.871 tys. zł, tj. o 5,2%,
5) dotacji podmiotowych – o 180.163 tys. zł, tj. o 0,3%.

Dotacje celowe w grupie wydatków **dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom, stowarzyszeniom i pozostałym jednostkom** w 2025 r. zostały zrealizowane w kwocie 11.254.653 tys. zł tj. o 6,1% niżej od planu po zmianach. Największa różnica wykonania do planu w tej grupie wystąpiła w dotacjach dla pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych przeznaczonych na/dla:

1) górnictwo węgla kamiennego, które były niższe od planowanych o 334.301 tys. zł. Przyczyną niepełnej realizacji wydatków w tym rozdziale, w stosunku do planu po zmianach, było niższe wykorzystanie środków przeznaczonych głównie na sfinansowanie:
   - likwidacji kopalń węgla kamiennego, w tym w szczególności w związku z niższymi wydatkami na naprawy szkód górniczych, wynikającymi z braku ziszczenia się formalnych przesłanek do wypłaty odszkodowania (brak wejścia w życie zawartej ugody), ograniczenia zakresu oraz rezygnacji z realizacji części zadań, przesunięcia realizacji niektórych zadań na kolejne lata oraz aktualizacji zakresów finansowych po rozstrzygnięciu postępowań przetargowych na wyłonienie wykonawców usług i robót,
   - dopłat do redukcji zdolności produkcyjnych dla przedsiębiorstwa górniczego objętego systemem wsparcia, stopniowo wygaszającego działalność wydobywczą;
2) Dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich, udzielanych na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2025 r. o ubezpieczeniach upraw rolnych i zwierząt gospodarskich – o 168.509 tys. zł.

   Niepełne wykorzystanie tych środków nastąpiło głównie w związku ze złożeniem przez zakłady ubezpieczeń wniosków na dopłaty do składek za ostatni kwartał 2025 r. w kwotach niższych niż przyznane limity;
3) Dofinansowanie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich realizowanych w ramach usług publicznych w związku z niższym o 33.390 tys. zł zapotrzebowaniem na środki przez PKP Intercity S.A.;
4) Promocja eksportu o 30.535 tys. zł; niższe wykonanie wynika z:
   - niższych niż planowano kosztów realizacji programu wieloletniego pn. „Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023–2026”, w tym: niższych kosztów budowy i eksploatacji Pawilonu Polski, częściowego finansowania zadań przez partnerów zewnętrznych, oszczędności w organizacji wydarzeń gospodarczych, realizacji części zadań zasobami PAIH oraz korzystnych kursów walut,
   - niższego wykorzystania dotacji celowej dla Polskiej Agencji Inwestycji i Handlu S.A. na realizację zadań w zakresie wspierania rozwoju gospodarczego Polski poprzez działania zwiększające napływ bezpośrednich inwestycji zagranicznych oraz promocję gospodarki, z uwagi na niższe od planowanych koszty obsługi tych zadań,
   - niższego wykorzystania środków na pomoc publiczną de minimis na promocję eksportu. Niższe wykonanie środków przeznaczonych na wsparcie przedsięwzięć promocyjnych w formule de minimis, wynika głównie z rezygnacji wnioskodawców z realizacji przedsięwzięć promocyjnych, oraz niższych niż planowano kwot dotacji udzielonych polskim przedsiębiorcom na promocję eksportu;
5) Urzędy naczelnych i centralnych organów administracji rządowej, przyczyną niepełnej realizacji w stosunku do planu po zmianach było niższe wykorzystanie dotacji przekazanych głównie przez Ministra Cyfryzacji, przede wszystkim w wyniku

oszczędności powstałych w ramach kosztów merytorycznych związanych bezpośrednio z realizacją projektu lub celu, na który przyznawana jest dotacja (np. koszty materiałów, usług zewnętrznych, koszty szkoleń) oraz kosztów administracyjnych prowadzących do niewykorzystania części przyznanych środków, oszczędności powstałych w trakcie postępowań zakupowych oraz rezygnacji z niektórych usług z uwagi na wykorzystanie własnych zasobów kadrowych Ministerstwa Cyfryzacji do realizacji zadania. – o 16.662 tys. zł.

Niższa realizacja **dotacji celowych** dla **pozostałych jednostek sektora finansów publicznych** o 8,9% w stosunku do wielkości planowanych była spowodowana m.in. niepełnym wykorzystaniem środków przeznaczonych dla/na:

1) Działalność Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych, na niepełne wykorzystanie środków z dotacji celowych przyczyniły się uwarunkowania związane z dostępnością asortymentów, przebiegiem procesów zakupowych oraz realizacją dostaw, co wpłynęło na poziom poniesionych wydatków. Dotyczyło to w szczególności finansowania:
   - zadań w ramach Rządowego Programu Rezerw Strategicznych (rezerwy medyczne, żywnościowe, techniczne i specjalne oraz surowce i produkty naftowe), gdzie niższe wykonanie było konsekwencją ograniczonej dostępności części asortymentów oraz opóźnień w dostawach (w tym wynikających z wydłużonych cykli produkcyjnych), a także wydłużonych procedur zakupowych. Jednocześnie uzyskanie korzystniejszych cen w wyniku negocjacji wpłynęło na obniżenie poziomu poniesionych wydatków w stosunku do planu,
   - realizacji projektów w ramach Unijnego Mechanizmu Ochrony Ludności na podstawie zawartych przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych umów grantowych z Komisją Europejską, gdzie niższe wykonanie wynikało głównie z przesunięcia części dostaw na kolejny rok, uzyskania niższych cen w porównaniu do wartości przyjętych na etapie planowania oraz zakupu mniejszej ilości produktów niż pierwotnie zakładano.
2) Niepełne wykorzystanie dotacji przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa wynikało z niższego wydatkowania środków przeznaczonych m.in. na:
   - pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym powstały szkody spowodowane wystąpieniem powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r., w związku z którą wprowadzono stan klęski żywiołowej (program nie cieszył się dużym zainteresowaniem beneficjentów),
   - pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w 2025 r. przymrozków wiosennych, gradu, deszczu nawalnego, lub huraganu i które wynoszą powyżej 30% średniej rocznej produkcji roślinnej w gospodarstwie rolnym (w wyniku weryfikacji wniosków kwota została zmniejszona, część wniosków została wycofana przez wnioskodawców),
   - pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym położonym na obszarze Żuław powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w dniach 28 i 29 lipca 2025 r. deszczu nawalnego, w wyniku którego nastąpiło zalanie

tych upraw (mniejsze zainteresowanie beneficjentów tą formą pomocy, niż pierwotnie zakładano);

3) Działalność Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, – niższe wykonanie w stosunku do planu po zmianach (90,3%) wynika głównie z powstałych oszczędności uzyskanych w wyniku rozstrzygniętych postepowań przetargowych dotyczących projektu pn. „Inwentaryzacja urządzeń melioracji wodnych oraz zmeliorowanych gruntów na terenie wybranych Zarządów Zlewni Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie", współfinansowanego ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) w ramach Działania B3.3.1 „Inwestycje w zwiększanie potencjału zrównoważonej gospodarki wodnej na obszarach wiejskich";

4) Pozostałe instytucje kultury, – na niższe wykonanie składa się głównie niewykorzystanie środków przez Narodowy Instytut Muzyki i Tańca na zadanie „Realizacja wypłat dla ostatecznych odbiorców wsparcia w ramach inwestycji A2.5.1„Program wspierania działalności podmiotów sektora kultury i przemysłów kreatywnych na rzecz stymulowania ich rozwoju" w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO).";

5) zadania planowane do realizacji w trybie art. 404 ustawy – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauki, niewykonanie wydatków związane było z przesunięciem na rok 2026 części zadań planowanych do realizacji w wyżej wymienionym trybie. Ponadto podmioty systemu szkolnictwa wyższego i nauki realizujące zadania w trakcie realizacji budżetu zwróciły część środków, wnioskując o przesunięcie planowanych działań na rok następny.

4.4.1.1. Subwencje i dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego

W 2025 r. łączne wydatki na subwencje i dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego wyniosły 91.036.245 tys. zł wobec 162.874.640 tys. zł w roku 2024, tj. wykonanie w roku 2025 było niższe o 71.838.394 tys. zł, tj. o 44,1%. Składa się na to zmniejszenie dotacji per saldo o 2.410.250 tys. zł i zmniejszenie subwencji per saldo o 69.428.144 tys. zł, co jest wynikiem zmiany systemu dochodów jednostek samorządu terytorialnego począwszy od 2025 r. (omówione w dalszej części podrozdziału).

Wydatki na subwencje i dotacje jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące stanowiły w 2025 r. 10,5% wydatków ogółem budżetu państwa oraz 2,3% PKB, podczas gdy w 2024 r. udziały te kształtowały się odpowiednio – 19,5% oraz 4,5% PKB.

Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego

Zasady ustalania subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego na 2025 r. regulowała ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, z późn. zm.), która zastąpiła ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 356).

Nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła zmianę w strukturze dochodów samorządu terytorialnego. Od 2025 r. głównym źródłem dochodów jednostek samorządu terytorialnego stały się dochody podatkowe z tytułu udziału w podatku

dochodowym od osób fizycznych oraz podatku dochodowym od osób prawnych, zaś subwencja ogólna z budżetu państwa ma charakter uzupełniający. Zrezygnowano również z wyodrębniania poszczególnych części subwencji ogólnej, poza częścią rekompensującą, która wynika z ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz. U. z 2003 r. Nr 188, poz. 1840).

W 2025 r. zaplanowana została również rezerwa przeznaczona na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 34 nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych oraz z tytułu subwencji ogólnej (wraz ze środkami z rezerw) przekazane w 2025 r., w łącznej kwocie 252.366.358 tys. zł, były wyższe o 30.646.688 tys. zł od dochodów z tych tytułów przekazanych w roku 2024 (po pomniejszeniu o wpłaty do budżetu państwa dokonane przez jednostki samorządu terytorialnego w 2024 r.).

Wykonanie wydatków planowanych i zrealizowanych w 2025 r. w części 82 – Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego, w tym porównanie z wydatkami wykonanymi w 2024 r. prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2024	2025		4:3	4:2
	Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie		
	w tys. zł			*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	**119.729.036**	**50.756.692**	**50.756.416**	**100**	**42,4**
Subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego	-	46.060.752***	46.060.752	100	-
Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego*	-	4.688.251	4.687.975	100	-
Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	87.988.985	-	-	-	-
Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**	2.823.976	-	-	-	-
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	4.459.722	-	-	-	-
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla województw	3.511.396	-	-	-	-
Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin	5.669	7.689	7.689	100	135,6
Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3.231.000	-	-	-	-
Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	13.026.697	-	-	-	-
Rezerwa subwencji ogólnej dla województw	320.000	-	-	-	-
Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	590.982	-	-	-	
Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	2.513.510	-	-	-	-
Część regionalna subwencji ogólnej dla województw	1.257.100	-	-	-	-

*) W pozycji tej prezentowane są także wydatki majątkowe w kol. 3 i 4, w wysokości – 725.094 tys. zł; Po ich wyłączeniu wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w grupie dotacji i subwencji wynosi w kol. 3 – 50.031.598 tys. zł i w kol. 4 – 50.031.322 tys. zł.
**) W pozycji tej prezentowane są także wydatki majątkowe w kol. 2, w wysokości 269.569 tys. zł; Po ich wyłączeniu wykonanie subwencji dla jednostek samorządu terytorialnego w grupie dotacji i subwencji w kol. 2 wynosi 119.459.467 tys. zł.
***) W planie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego (po zmianach) nie ujęto kwoty 13.820 tys. zł związanej z przekazaniem w roku 2025 szkół lub placówek oświatowych do prowadzenia przez dysponentów innych części.

– subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego

W 2025 r. na rachunki jednostek samorządu terytorialnego przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w łącznej wysokości 46.068.441 tys. zł (bez rezerw), co stanowiło 100% kwot zaplanowanych na ten cel (po zmianach).

Subwencję ogólną, wynikająca z ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w wysokości 46.060.752 tys. zł, otrzymało:

- 2.165 gmin 22.456.521 tys. zł,
- 56 miast na prawach powiatów 7.903.395 tys. zł,
- 275 powiatów 10.143.605 tys. zł,
- 15 województw 5.557.231 tys. zł.

Ponadto 5 jednostkom samorządu terytorialnego przyznano część rekompensującą subwencji ogólnej, przeznaczoną na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze

zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, które były zajęte na prowadzenie przez przedsiębiorcę, na podstawie zmienionego zezwolenia, działalności gospodarczej na terenie specjalnych stref ekonomicznych.

W 2025 r. realizacja wydatków z tytułu części rekompensującej subwencji ogólnej wynosiła 7.689 tys. zł, czyli o 35,6% więcej niż w roku 2024.

Przekazana kwota subwencji ogólnej stanowi 18,6% łącznej kwoty dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, udziału w podatku dochodowym od osób prawnych oraz z tytułu subwencji ogólnej (bez środków z rezerwy). W związku ze zwiększeniem dochodów z innych źródeł kwota subwencji ogólnej (bez rezerw) przekazana na rachunki jednostek samorządu terytorialnego w roku 2025 była niższa niż w roku 2024 i stanowiła 39,5% kwot przekazanych w 2024 r. z tytułu subwencji ogólnej (bez rezerw), w wysokości 116.585.060 tys. zł. Świadczy to o uzupełniającym charakterze subwencji ogólnej wobec zwiększonych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych.

– rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 34 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

W ustawie budżetowej na rok 2025 utworzona została rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 34 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w łącznej wysokości 3.346.677 tys. zł. W toku wykonywania budżetu rezerwa ta została zwiększona ze środków rezerwy celowej, ujętej w części 83 – Rezerwa ogólna i rezerwy celowe, w pozycji 36, do kwoty 4.688.251 tys. zł.

Część środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w wysokości 1.646.677 tys. zł, została przeznaczona, stosownie do art. 89 ust. 2 i 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dla jednostek samorządu terytorialnego na osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, ponad łączne dochody na rok 2025, obliczone zgodnie z ustawą obowiązującą do końca 2024 r. Środki z tego tytułu otrzymało 1.726 gmin, 1 miasto na prawach powiatu, 224 powiaty i 2 województwa.

Ponadto, zgodnie z art. 90, 91, 92 i 114 nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2025 r. ze środków ww. rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego przeznaczono:

- 330.000 tys. zł - na dofinansowanie inwestycji na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu, a także na dofinansowanie remontów, utrzymania i ochrony dróg krajowych i wojewódzkich w granicach miast na prawach powiatu i zarządzania nimi – środki otrzymało 25 miast na prawach powiatu (jedno z miast zwróciło niewykorzystane środki w kwocie 276 tys. zł), 71 powiatów i 11 województw,

- 40.000 tys. zł - dla gmin, w których powierzchnia parku narodowego, znajdująca się na terenie gminy, jest większa niż 20% powierzchni tej gminy lub powierzchnia parku narodowego na obszarze gminy jest większa niż 2.000 ha – środki otrzymało 46 gmin,
- 30.000 tys. zł - dla gmin uzdrowiskowych; środki otrzymało 45 gmin uzdrowiskowych, w tym 4 miasta na prawach powiatu,
- 988.673 tys. zł na sfinansowanie skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 – środki otrzymało 2.413 gmin, 66 miast na prawach powiatu, 314 powiatów i 16 województw.

Pozostała część rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w wysokości 1.652.901 tys. zł, została rozdzielona między jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z kryteriami ustalonymi w porozumieniu z ministrami właściwymi w zakresie obszarów wybranych po uzgodnieniu z reprezentacją jednostek samorządu terytorialnego. Ta część rezerwy została rozdzielona w następujący sposób:

1) 438.412 tys. zł – w obszarze drogi, z tego:
   - 220.000 tys. zł na realizację zadań zgłoszonych przez powiaty, miasta na prawach powiatu i województwa, na dofinasowanie inwestycji na drogach zapewniających dojazd do centrów logistycznych – środki otrzymało 14 miast na prawach powiatu, 25 powiatów i 2 województwa,
   - 218.412 tys. zł na realizację zadań na drogach gminnych znajdujących się na listach rezerwowych zadań do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2025 r. – środki otrzymały 163 gminy;
2) 380.000 tys. zł - w obszarze pomoc społeczna, przy czym kwota 120.000 tys. zł została przeznaczona dla jednostek samorządu terytorialnego prowadzących domy pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym lub zlecających prowadzenie takich domów – środki otrzymały 54 miasta na prawach powiatu, 267 powiatów i 1 województwo, a kwota 260.000 tys. zł została przeznaczona dla jednostek samorządu terytorialnego realizujących zadania w tym zakresie – środki otrzymało 66 miast na prawach powiatu i 314 powiatów,
3) 285.287 tys. zł – w obszarze oświaty, z tego:
   - 27.829 tys. zł – na pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków działania powodzi z września 2024 r. w publicznych szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego – środki otrzymało 14 gmin, 1 miasto na prawach powiatu, 4 powiaty i 1 województwo,
   - 9.936 tys. zł – na pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów - środki otrzymało 5 gmin i 3 powiaty,

- 25.101 tys. zł – w celu zwiększenia dochodów jednostek samorządu terytorialnego w związku ze wzrostem poziomu potrzeb oświatowych w 2025 r., oraz kwoty środków przyznanych na dopełnienie finansowania skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli w 2025 r.– środki otrzymało 138 gmin, 11 miast na prawach powiatu, 131 powiatów i 3 województwa,
- 221.071 tys. zł – na dofinansowanie wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025 – środki otrzymało 1.267 gmin, 52 miasta na prawach powiatu, 156 powiatów i 11 województw,
- 1.350 tys. zł – na dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze – środki otrzymało 5 gmin i 1 powiat;

4) 469.202 tys. zł - dla miast na prawach powiatu i powiatów, których dochody, obliczone na podstawie uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, były niższe od wstępnych kwot, wyliczonych na podstawie projektu tej ustawy skierowanego do rozpatrzenia przez Radę Ministrów – środki otrzymało 16 miast na prawach powiatu i 229 powiatów,
5) 80.000 tys. zł - na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Środki zostały rozdzielone między jednostki samorządu terytorialnego spełniające łącznie następujące warunki:
   - dochód w przeliczeniu na mieszkańca danej jednostki jest niższy od 75% średnich dochodów ustalonych dla danej kategorii jednostek samorządu terytorialnego,
   - nadwyżka dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ponad dochody ustalone na rok 2025 według ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jest niższa niż 6%.

Środki zostały podzielone między jednostki samorządu terytorialnego proporcjonalnie do udziału liczby mieszkańców zamieszkałych w danej jednostce w łącznej liczbie mieszkańców zamieszkałych w jednostkach – środki otrzymało 12 miast na prawach powiatu i 1 powiat.

Podział środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego był dokonywany przez ministrów właściwych dla danego obszaru (drogi, oświata, bądź pomoc społeczna) w uzgodnieniu z ministrem właściwym do spraw finansów publicznych, a także z reprezentacją jednostek samorządu terytorialnego.

Środki z tytułu podziału rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa wyżej, przekazano na rachunki:

- 2.413 gmin 2.256.048 tys. zł,
- 66 miast na prawach powiatu 846.091 tys. zł,
- 314 powiatów 1.459.271 tys. zł,
- 16 województw 126.566 tys. zł.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego

W 2025 r. na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego zostały przekazane przez ministrów, wojewodów oraz dysponentów innych części budżetowych dotacje celowe na zadania bieżące w kwocie 41.004.922 tys. zł, w tym wydatki, które nie wygasły z upływem 2025 roku – 1.101 tys. zł. W kwocie przekazanych dotacji nie została ujęta kwota na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz kwota na finansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej. Przekazane dotacje stanowią 97,9% dotacji ujętych w planie po zmianach, uwzględniającym zwiększenia z tytułu rozdysponowania rezerw celowych, rezerwy ogólnej budżetu państwa, rezerw utworzonych w budżetach wojewodów oraz zmian dokonanych w ramach uprawnień posiadanych przez właściwych dysponentów części budżetowych. Kwoty dotacji przekazane w 2025 r. do jednostek samorządu terytorialnego są niższe od kwot dotacji przekazanych w 2024 r. per saldo o 2.410.250 tys. zł, tj. o 5,6%.

Kwoty dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego uwzględniają zmiany poziomu i zakresu dotowanych zadań wynikające głównie z:

- przekazania niższych, w porównaniu do roku 2024, łącznie o kwotę 4.274.011 tys. zł, dotacji celowych w dziale 801 Oświata i wychowanie, głównie z tytułu likwidacji dotacji przedszkolnej w związku z przeprowadzoną reformą finansów samorządów,
- przekazania wyższych w porównaniu do roku 2024 per saldo o kwotę 767.561 tys. zł, dotacji celowych w dziale 752 Obrona narodowa, głównie z tytułu finansowania w 2025 roku po raz pierwszy zadań o charakterze obronnym wynikających z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej,
- przekazania wyższych w porównaniu do roku 2024 per saldo o kwotę 685.230 tys. zł, dotacji celowych w dziale 855 Rodzina, głównie z tytułu wzrostu wydatków na wypłatę świadczenia pielęgnacyjnego oraz realizacji programów o których mowa w ustawie z dnia 26 kwietnia 2024 r. o zmianie ustawy o pomocy społecznej oraz niektórych innych ustaw,
- przekazania niższych, w porównaniu do roku 2024, łącznie o kwotę 332.601 tys. zł, dotacji celowych w dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, głównie z tytułu mniejszych kosztów przeprowadzenia w 2025 r. wyborów Prezydenta RP w porównaniu do kosztów poniesionych na sfinansowanie w 2024 r. wyborów samorządowych oraz do Parlamentu Europejskiego,
- przekazania wyższych, w porównaniu do roku 2024, łącznie o kwotę 313.472 tys. zł, dotacji celowych w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, głównie z tytułu uwzględnienia zwiększenia funduszu wynagrodzeń osobowych o ok. 5% wraz z pochodnymi, wypłaty dla funkcjonariuszy komend powiatowych/miejskich PSP świadczenia mieszkaniowego i kosztów dojazdu strażaka do miejscowości w której pełnił służbę, realizacji „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022 – 2025”, oraz uzupełnienia środków na realizację zadań przez komendy powiatowe/miejskie Państwowej Straży Pożarnej.

Przekazane kwoty dotacji na finansowanie realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego zadań wg części budżetowych przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
	w tys. zł		*%*
1	*2*	*3*	*4*
Dotacje ogółem	**41.893.248**	**41.004.922**	**97,9**
Krajowe Biuro Wyborcze	438.104	434.709	99,2
Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	3.000	2.567	85,6
Gospodarka	1.037	1.028	99,1
Obrona narodowa	16.005	15.529	97,0
Oświata i wychowanie	220.756	151.128	68,5
Środowisko	4	4	97,3
Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne	200	155	77,6
Zabezpieczenie społeczne	2.033	1.994	98,1
Sprawy zagraniczne	554	537	97,0
Województwa	41.211.555	40.397.271	98,0

Jak wynika z powyższego zestawienia 98,5% dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące przekazane zostało z budżetów województw. Natomiast z pozostałych 9 części przekazane zostało 1,5% łącznej kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego.

Przekazane dotacje do jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące wg działów przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie		Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
		w tys. zł		*%*
1		*2*	*3*	*4*
Dotacje ogółem		**41.893.248**	**41.004.922**	**97,9**
10	Rolnictwo i łowiectwo	1.978.829	1.975.706	99,8
20	Leśnictwo	3.191	1.922	60,2
50	Rybołówstwo i rybactwo	433	408	94,3
100	Górnictwo i kopalnictwo	7.904	7.697	97,4
150	Przetwórstwo przemysłowe	1.037	1.028	99,1
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1.902	1.891	99,4
600	Transport i łączność	1.264.146	1.234.231	97,6
630	Turystyka	5.234	5.189	99,1
700	Gospodarka mieszkaniowa	373.457	355.277	95,1
710	Działalność usługowa	615.548	609.919	99,1
750	Administracja publiczna	834.415	817.415	98
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	438.104	434.709	99,2
752	Obrona narodowa	1.032.516	813.481	78,8
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4.806.257	4.795.246	99,8
755	Wymiar sprawiedliwości	108.908	107.918	99,1

Wyszczególnienie		Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
		w tys. zł		*%*
1		*2*	*3*	*4*
758	Różne rozliczenia	300.495	300.405	100
801	Oświata i wychowanie	741.498	634.790	85,6
851	Ochrona zdrowia	986.358	949.132	96,2
852	Pomoc społeczna	8.402.975	8.161.323	97,1
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	381.427	377.625	99,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	164.819	126.575	76,8
855	Rodzina	19.144.386	19.029.907	99,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	272.507	238.563	87,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.811	2.680	70,3
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21.767	21.719	99,8
926	Kultura fizyczna	1.324	166	12,5

Jak wynika z powyższego zestawienia dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego przekazywane były na zadania klasyfikowane w 26 działach. Najwyższe kwoty dotacji przeznaczone zostały na zadania bieżące: rodziny, pomocy społecznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, rolnictwa i łowiectwa, transportu i łączności, ochrony zdrowia, administracji publicznej, obrony narodowej, oświaty i wychowania oraz działalności usługowej. Dotacje przekazane na te zadania wyniosły łącznie 39.021.149 tys. zł, co stanowi 95,2% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego. Na zadania bieżące realizowane w pozostałych 16 działach przypada kwota 1.983.773 tys. zł, tj. 4,8% dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego na te zadania.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawami ustrojowymi, jednostki samorządu terytorialnego otrzymywały dotacje na: dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Strukturę przekazanych dotacji wg rodzajów przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
	w tys. zł		%
1	*2*	*3*	*4*
Dotacje na zadania*	**41.893.248**	**41.004.922**	**97,9**
- własne	8.666.929	8.150.738	94,0
- z zakresu administracji rządowej	32.855.775	32.575.614	99,1
- realizowane na podstawie porozumień	370.544	278.570	75,2

* kwota uwzględnia wydatki wykonane w § 204 Dotacje przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych oraz w § 287 Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych

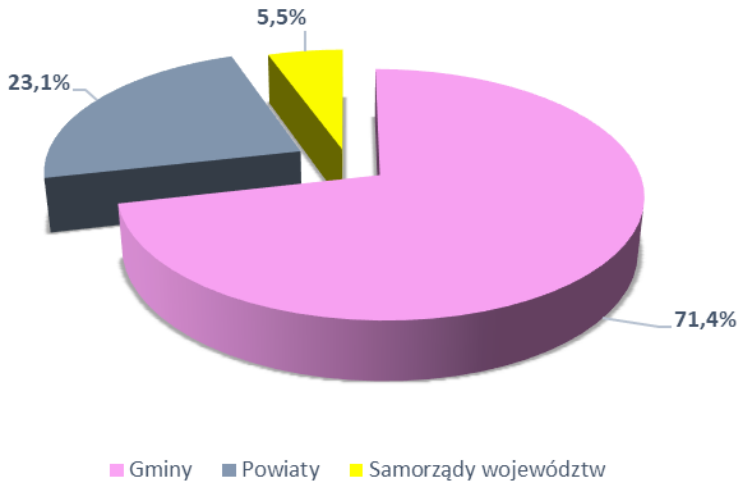
Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami stanowią 79,4% łącznej kwoty dotacji przekazywanych do jednostek samorządu terytorialnego.

Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane były do gmin, powiatów i samorządów województw. Wielkość dotacji dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	3:2
	w tys. zł		*%*
1	*2*	*3*	*4*
Dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego*	**41.893.248**	**41.004.922**	**97,9**
- gminy	29.786.049	29.285.114	98,3
- powiaty	9.781.778	9.464.101	96,8
- samorządy województw	2.325.420	2.255.706	97

Różnice w sumowaniu poszczególnych kwot w tabelach wynikają z zaokrągleń zastosowanych zgodnie z zasadami arytmetyki

Struktura dotacji przekazanych na zadania bieżące poszczególnym jednostkom samorządu terytorialnego:



Jak wynika z powyższego zestawienia dotacje na zadania bieżące w wysokości 29.285.114 tys. zł, tj. 71,4% łącznej kwoty dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego kierowane było do gmin. Z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 23.353.708 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 38.748 tys. zł, własne – 5.892.658 tys. zł.

Dotacje bieżące dla gmin zostały przeznaczone głównie na:

– finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu rodziny i pomocy społecznej – 24.616.176 tys. zł, co stanowi 98,9% planu po zmianach i 84,1% dotacji przekazanych do gmin na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 19.856.183 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 3.655 tys. zł, własne – 4.756.338 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na:

  - świadczenia z funduszu alimentacyjnego, wypłaty jednorazowego świadczenia w wysokości 4.000 zł, zgodnie z art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”, świadczeń rodzinnych (tj. na wypłatę zasiłków rodzinnych,

dodatków do tych zasiłków, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia pielęgnacyjnego oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego), zasiłku dla opiekuna oraz na opłacanie składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne oraz zasiłek dla opiekuna, świadczenia wychowawczego z ubiegłych okresów, a także na koszty obsługi realizacji świadczeń rodzinnych, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna, świadczenia wychowawczego (zadania z zakresu administracji rządowej) – 18.020.057 tys. zł, co stanowi 99,7% planu po zmianach,

- zasiłki z pomocy społecznej – 2.327.602 tys. zł. Środki te przeznaczono na dofinansowanie wypłat przez gminy zasiłków okresowych oraz na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zadania własne),
- działalność ośrodków pomocy społecznej – 1.219.843 tys. zł. Środki te przeznaczono na dofinansowanie działalności ośrodków pomocy społecznej, na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku, na wypłacanie wynagrodzenia przyznanego opiekunowi przez sąd opiekuńczy za sprawowanie opieki, zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, oraz na obsługę tego zadania (zadania własne – 1.152.813 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 67.030 tys. zł),
- działalność ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (w tym rozwój bazy całodobowej w jednostkach już funkcjonujących i rozszerzenie typów środowiskowych domów samopomocy w celu dostosowania ŚDS do potrzeb osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi oraz spectrum autyzmu w ramach realizacji Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”) oraz na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku – 1.065.684 tys. zł (zadania własne – 68.117 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 997.567 tys. zł),
- pomoc państwa w zakresie dożywiania dzieci i młodzieży z rodzin o niskich dochodach lub znajdujących się w trudnej sytuacji osób dorosłych, w szczególności osób samotnych i w podeszłym wieku – 501.632 tys. zł (zadania własne),
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 490.682 tys. zł. Środki te przeznaczono na opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki z pomocy społecznej (zasiłek stały i okresowy) oraz niektóre świadczenia rodzinne (świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekuna), (zadania własne – 149.283 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 341.399 tys. zł),
- usuwanie skutków powodzi – 194.462 tys. zł. Środki te przeznaczono głównie na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku powodzi która miała miejsce we wrześniu 2024 r. (wraz z kosztami wypłaty tych zasiłków), na wypłatę zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej głównie: nawalnych deszczy, huraganów, gradobicia oraz na realizację zadania wynikającego z art. 34 ust. 1 ustawy z dnia

9 maja 2025 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi oraz niektórych innych ustaw, zgodnie z którym w 2025 r. pracownikom socjalnym zatrudnionym w samorządowych jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej, do których obowiązków należy przeprowadzenie rodzinnych wywiadów środowiskowych, przeprowadzającym te wywiady od dnia 1 stycznia 2025 r. z osobami i rodzinami poszkodowanymi w wyniku powodzi we wrześniu 2024 r. na obszarze gmin określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 1 ust. 2 ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi, w tym pracownikom socjalnym przeniesionym do wykonywania tych obowiązków, przysługuje jednorazowy dodatek do wynagrodzenia w wysokości 2000 zł. (zadania własne – 402 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 194.060 tys. zł),

- pozostałą działalność – 83.672 tys. zł, z tego: zadania z zakresu administracji rządowej – 16.343 tys. zł, w tym głównie na zapewnienie utrzymania oraz rozwój systemu teleinformatycznego wspomagającego wykonywanie zadań w obszarze pomocy społecznej (16.268 tys. zł), zadania własne – 65.911 tys. zł, w tym głównie na dofinansowanie podejmowania innych zadań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznanych potrzeb gminy, w tym tworzenia i realizacji programów osłonowych, zadania realizowane na podstawie porozumień – 1.418 tys. zł, w tym głównie na dofinansowanie programu resortowego MRPiPS skierowanego do osób niepełnosprawnych (1.007 tys. zł), a także na pomoc dla społeczności romskiej,
- wypłatę uprawnionym gospodarstwom domowym bonu energetycznego – 3.455 tys. zł, co stanowi 97,2% planu po zmianach (zadania z zakresu administracji rządowej),
- realizację zadań wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny – 2.023 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej);

– finansowanie zadań z zakresu rolnictwa i łowiectwa – 1.897.111 tys. zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach i 6,5% dotacji przekazanych do gmin na zadania bieżące, z tego zadania z zakresu administracji rządowej – 1.895.827 tys. zł, zadania własne – 1.284 tys. zł. Z kwoty tej środki przeznaczono głównie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę,

– finansowanie zadań administracji publicznej – 759.218 tys. zł, co stanowi 97,9% planu po zmianach i 2,6% dotacji przekazanych do gmin na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 757.413 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 756 tys. zł, własne – 1.049 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na zadania zlecone wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. Dotacje na powyższy cel zostały zaplanowane przy przyjęciu jednolitych sposobów kalkulacji wysokości kosztów przedmiotowych zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, tj. według kryterium liczby zrealizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego spraw z uwzględnieniem

ujednoliconego czasu realizacji zadań oraz przyjętej stawki roboczogodziny. Ponadto dotacje przeznaczono m.in. na prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej,

- finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – 515.781 tys. zł, co stanowi 90,5% planu po zmianach i 1,8% dotacji przekazanych do gmin na wydatki bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 298.397 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 4.152 tys. zł, własne – 213.232 tys. zł. Dotacje przeznaczono głównie na:
  - wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – 297.751 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
  - dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów realizowanych w formie zasiłków i stypendiów szkolnych – 95.881 tys. zł (zadania własne),
  - realizację zadań wynikających z Rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 – „Cyfrowy uczeń” dotyczących wsparcia rozwoju kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli przez wykorzystywanie w procesie dydaktycznym nowoczesnych pomocy dydaktycznych (dofinansowanie zadań własnych jst)– 38.983 tys. zł,
  - realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028 (moduł 3), dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków – 34.144 tys. zł (zadania własne),
  - dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych w ramach Programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” – Priorytet 3 – 21.942 tys. zł (zadania własne),
  - dofinansowanie zakupu podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów niepełnosprawnych – 19.966 tys. zł (zadania bieżące z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowane w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych),
  - realizację zadań związanych z usuwaniem skutków zdarzeń o charakterze klęski żywiołowej tj. intensywnych opadów deszczu z gradem, które miały miejsce 20 maja 2024 r. na terenie miasta Gniezna (remonty szkół i placówek oświatowych) – 1.980 tys. zł (zadania własne),

- finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego w gminach – 1.950 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
- realizację zadań wynikających z wieloletniego Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce – 1.857 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
- udzielenie pomocy w 2025 r. dzieciom i uczniom poszkodowanym w wyniku wystąpienia powodzi we wrześniu 2024 r., w formie wypłaty jednorazowych zasiłków losowych na cele edukacyjne w kwocie 1 tys. zł, o których mowa w art. 5d ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi – 646 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej);

– finansowanie zadań urzędów naczelnych organów władzy państwowej (Krajowe Biuro Wyborcze) – 434.692 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 99,2% planu po zmianach i 1,5% dotacji przekazanych do gmin na zadania bieżące. Środki przeznaczono głównie na przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP,

– finansowanie zadań obrony narodowej – 393.814 tys. zł, co stanowi 76,3% planu po zmianach, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 75.748 tys. zł, własne – 318.066 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej - 391.659 tys. zł. Ponadto dotacje przeznaczono na zadania związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej oraz na zadania wynikające z „Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych RP”,

– finansowanie zadań własnych gmin z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 193.054 tys. zł, co stanowi 96,3% planu po zmianach. Dotacje te przeznaczono na zadania z zakresu gospodarowania odpadami oraz usuwanie skutków powodzi z września 2024 r.,

– finansowanie zwrotu poniesionych w 2024 r. części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego – 176.315 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach. W 2025 r. gminy otrzymały zwrot na podstawie przepisów ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim. Środki z funduszu sołeckiego przeznacza się na realizację zadań własnych gminy, służących poprawie życia mieszkańców, będących zgodnymi ze strategią rozwoju gminy,

– finansowanie zadań z zakresu transportu – 125.149 tys. zł, z tego 106.787 tys. zł na zadania własne związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, w tym powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r. na drogach gminnych oraz 18.362 tys. zł na zadania z zakresu administracji rządowej związane z transportem na wybory na podstawie art. 37e i 37f ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. – Kodeks wyborczy,

– sfinansowanie dotacji dla gmin uzdrowiskowych – 108.282 tys. zł co stanowi 99,9% planu po zmianach.

Powiaty otrzymały z budżetu państwa dotacje bieżące w wysokości 9.464.101 tys. zł, co stanowi 96,8% dotacji ujętych w planie po zmianach i 23,1% łącznej kwoty dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 7.054.644 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 202.776 tys. zł, własne – 2.206.682 tys. zł.

Dotacje na zadania bieżące powiatów przeznaczono głównie na:

- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową – 4.781.275 tys. zł, co stanowi 99,8% planu po zmianach i 50,5% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 4.780.349 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 578 tys. zł, własne – 348 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na:
  - bieżące funkcjonowanie Komend powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej – 4.765.987 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
  - zadania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych – 14.121 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej – 14.075 tys. zł, własne – 45 tys. zł),
  - zadania z zakresu zarządzania kryzysowego, tj. głównie na konserwację i utrzymanie systemów alarmowania i łączności – 287 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej) oraz na doposażenia magazynów zarządzania kryzysowego i przeciwpowodziowych - 303 tys. zł (zadania własne),
  - pozostałą działalność, głównie na zadania realizowane w ramach Rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań „Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2025–2028” – 554 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień);
- finansowanie i dofinansowanie zadań z zakresu rodziny i pomocy społecznej – 2.483.286 tys. zł, co stanowi 96,9% planu po zmianach i 26,2% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 552.397 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 349 tys. zł, własne – 1.930.540 tys. zł. Środki przeznaczono m. in. na:
  - dofinansowanie utrzymania w ponadgminnych domach pomocy społecznej osób przyjętych do tych domów przed 1 stycznia 2004 r. oraz osób, które zostały przyjęte do domów ze skierowaniem wydanym przed tym dniem – 1.649.786 tys. zł (zadania własne),
  - finansowanie działalności ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (w tym rozwój bazy całodobowej w jednostkach już funkcjonujących i rozszerzenie typów środowiskowych domów samopomocy w celu dostosowania ŚDS do potrzeb osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi oraz spectrum autyzmu w ramach realizacji Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”) oraz na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego realizującego pracę socjalną w środowisku – 456.005 tys. zł (zadania własne – 7.010 tys. zł, z zakresu administracji rządowej – 448.995 tys. zł),

- finansowanie zadań powiatów w zakresie zwalczania przemocy domowej, tj. m.in. na utrzymanie specjalistycznych ośrodków wsparcia dla ofiar przemocy, realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc domową oraz na realizację Osłonowego Programu „Wspieranie Jednostek Samorządu Terytorialnego w Tworzeniu Systemu Przeciwdziałania Przemocy Domowej jako przemocy ze względu na płeć” – 39.294 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej – 39.082 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 212 tys. zł),
- finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych oraz osób umieszczonych w pieczy zastępczej posiadających obywatelstwo polskie i niemających miejsca zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, ale przebywających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a także osób umieszczonych w pieczy zastępczej na podstawie orzeczenia sądu lub innego organu państwa obcego za zgodą sądu polskiego – 12.687 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej);

- działalność usługową – 582.016 tys. zł, co stanowi 99,2% planu po zmianach i 6,1% dotacji przekazanych do powiatów na zadania bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 581.954 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 62 tys. zł. Dotacje zostały przeznaczone głównie na funkcjonowanie Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego – 419.477 tys. zł oraz na zadania z zakresu geodezji i kartografii – 156.319 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
- finansowanie zadań obrony narodowej – 405.737 tys. zł, co stanowi 82,1% planu po zmianach i 4,3% dotacji przekazanych do powiatów na zadania bieżące, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 232.100 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 18.727 tys. zł, własne – 154.910 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej - 353.038 tys. zł oraz zadania związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej – 36.721 tys. zł. Ponadto dotacje przeznaczono na zadania wynikające z programów: "Oddziały przygotowania wojskowego” i "Certyfikowane Wojskowe Klasy Mundurowe" (wspieranie przez Ministerstwo Obrony Narodowej systemu szkolenia z zakresu przygotowania wojskowego poprzez tworzenie oddziałów w publicznych i niepublicznych szkołach ponadpodstawowych), oraz programu "CYBER.MIL z klasą" (wspieranie przez Ministerstwo Obrony Narodowej obronności państwa poprzez kształcenie i przygotowanie profesjonalnych kadr w obszarze bezpieczeństwa informatycznego i teleinformatycznego na potrzeby jednostek organizacyjnych resortu obrony narodowej, w tym do Wojsk Obrony Cyberprzestrzeni), a także na zadania wynikające z „Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych RP”,
- realizację innych zadań w zakresie polityki społecznej – 368.452 tys. zł, co stanowi 99,1% planu po zmianach i 3,9% dotacji przekazanych na zadania bieżące powiatów. Dotacje te przeznaczono głównie na finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw

orzekania o niepełnosprawności, na realizację karty parkingowej oraz na realizację legitymacji osoby niepełnosprawnej – 296.391 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),

- realizację zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej – 352.184 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej) co stanowi 95,3% planu po zmianach i 3,7% dotacji przekazanych do powiatów na zadania bieżące. Środki przeznaczono głównie na gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa oraz na wypłatę odszkodowań wynikających z orzeczeń sądowych i decyzji administracyjnych za nieruchomości przejęte na rzecz Skarbu Państwa,
- finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania – 199.320 tys. zł, co stanowi 72,2% planu po zmianach i 2,1% dotacji przekazanych do powiatów, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 13.766 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 174.189 tys. zł, własne – 11.365 tys. zł. Dotacje te zostały przeznaczone głównie na:
  - dofinansowanie działań w ramach programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” – 96.684 tys. zł (zadanie realizowane na podstawie porozumień),
  - realizację zadań w ramach przedsięwzięcia pn. „Wyjście z klasą”, ustanowionego przez Ministra Edukacji na podstawie art. 90w ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty – 53.997 tys. zł (zadanie realizowane na podstawie porozumień),
  - finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego w powiatach – 23.508 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
  - wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztów zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – 13.766 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
  - dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych w ramach Programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” – Priorytet 3 – 4.255 tys. zł (zadania własne),
  - dofinansowanie funkcjonowania – w okresie od 1 października 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. Branżowych Centrów Umiejętności – 2.108 tys. zł (zadania własne),
  - realizację zadań wynikających z Rządowego programu wspierania organów prowadzących szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025 – 2029 – „Cyfrowy uczeń”, dotyczących wsparcia rozwoju kompetencji cyfrowych uczniów i nauczycieli przez wykorzystywanie w procesie dydaktycznym nowoczesnych pomocy dydaktycznych – 1.440 tys. zł (dofinansowanie zadań własnych jst),

- realizację zadań wynikających z wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024 – 2028 (moduł 3), dotyczących wspierania organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków – 1.614 tys. zł (zadania własne),
- realizację zadań związanych z usuwaniem skutków zdarzeń o charakterze klęski żywiołowej tj. intensywnych opadów deszczu z gradem, które miały miejsce 20 maja 2024 r. na terenie Powiatu Gnieźnieńskiego (remonty szkół i placówek oświatowych) – 1.038 tys. zł (zadania własne);

– finansowanie nieodpłatnej pomocy prawnej – 107.918 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 99,1% planu po zmianach i 1,1% dotacji przekazanych na zadania bieżące powiatów. Dotacje w 91% przeznaczono na wynagrodzenia z tytułu umów zawartych z adwokatami lub radcami prawnymi natomiast w przypadku powierzenia prowadzenia punktu organizacji pozarządowej - na rzecz wyłonionej organizacji pozarządowej, w 6% na pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej zadań, natomiast w 3% na zadania z zakresu edukacji prawnej powierzone organizacji pozarządowej,

– finansowanie zadań z zakresu transportu – 78.145 tys. zł, głównie na zadania własne związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych, w tym powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r. na drogach powiatowych – 75.500 tys. zł.

Najmniej dotacji z budżetu państwa zostało przekazanych do samorządów województw – 2.255.706 tys. zł, co stanowi 97% planu po zmianach i 5,5% dotacji przekazanych do jednostek samorządu terytorialnego, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 2.167.262 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 37.046 tys. zł, własne – 51.398 tys. zł.

Dotacje na zadania bieżące samorządów województw przeznaczono głównie na finansowanie zadań z zakresu:

– transportu i łączności – 1.030.937 tys. zł, co stanowi 99,5% planu po zmianach i 45,7% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące. Środki przeznaczono na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez samorząd województwa, tj.
  - dofinansowanie ustawowych uprawnień do bezpłatnych i ulgowych przejazdów w ramach krajowych pasażerskich przewozów autobusowych – 1.026.602 tys. zł,
  - zadania wynikające głównie z ustawy o przewozie towarów niebezpiecznych (ADR) oraz inne zadania marszałków województw – 3.825 tys. zł,

  oraz na zadania własne samorządów województw związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych na drogach wojewódzkich – 510 tys. zł,

– ochrony zdrowia – 940.006 tys. zł, co stanowi 96,3% planu po zmianach i 41,7% dotacji przekazanych do samorządów województw. Dotacje te zostały przeznaczone głównie na

finansowanie staży podyplomowych lekarzy i lekarzy dentystów, tj. zadania zleconego Marszałkom Województw z zakresu administracji rządowej – zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 1996 r. o zawodach lekarza i lekarza dentysty – 939.066 tys. zł,

- rodziny i pomocy społecznej – 91.768 tys. zł, co stanowi 97,6% planu po zmianach i 4% dotacji przekazanych do samorządów województw na realizację zadań bieżących, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 76.963 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień – 118 tys. zł, własne – 14.686 tys. zł. Dotacje te przeznaczono głównie na:
  - działalność ośrodków adopcyjnych, o których mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej – 79.963 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
  - dofinansowanie utrzymania w ponadregionalnym domu pomocy społecznej osób przyjętych na zasadach sprzed 1 stycznia 2004 r. – 6.896 tys. zł (zadania własne),
  - dofinansowanie organizowania szkoleń dla osób realizujących zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy domowej – kwota ogółem 2.895 tys. zł (zadania własne),
- rolnictwa i łowiectwa – 59.633 tys. zł (zadania z zakresu administracji rządowej), co stanowi 97,3% planu po zmianach i 2,6% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące. Dotacje przeznaczono na:
  - odszkodowania za szkody wyrządzone w uprawach rolnych przez zwierzęta łowne oraz zobowiązania wynikające z wyroków i postanowień sądowych i ugód – 50.955 tys. zł,
  - melioracje wodne – 5.286 tys. zł,
  - prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – 3.392 tys. zł,
- oświaty i wychowania – 37.425 tys. zł, co stanowi 73,7% planu po zmianach i 1,7% dotacji przekazanych do samorządów województw na wydatki bieżące. Dotacje przeznaczono głównie na finansowanie wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego w samorządach województw – 36.749 tys. zł (zadania realizowane na podstawie porozumień),
- ogrodów botanicznych i zoologicznych oraz naturalnych obszarów i obiektów chronionej przyrody – 21.627 tys. zł (zadania własne), co stanowi 99,8% planu po zmianach. Dotacje te przeznaczono na utrzymanie i realizację zadań statutowych parków krajobrazowych,
- gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 21.202 tys. zł, co stanowi 93,1% planu po zmianach. Dotacje te przeznaczono na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej głównie z zakresu ochrony gleby i wód podziemnych, ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu oraz pozostałe zadania w obszarze ochrony środowiska,
- administracji publicznej – 19.953 tys. zł, co stanowi 98,5% planu po zmianach, z tego na zadania: z zakresu administracji rządowej – 19.236 tys. zł, własne – 717 tys. zł. Dotacje te przeznaczono m. in. na funkcjonowanie Wojewódzkich Rad Dialogu Społecznego.

4.4.1.2. Dotacje dla funduszy celowych

Dotacje dla funduszy celowych zostały zaplanowane w ustawie budżetowej na rok 2025 w wysokości 114.763.160 tys. zł. W trakcie realizacji budżetu kwota tych dotacji uległa zmniejszeniu o 5.000.000 tys. zł w Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz o 9 tys. zł w Funduszu Emerytalno-Rentowym do kwoty 109.763.151 tys. zł.

Wykonanie wyniosło 96.689.479 tys. zł, tj. o 13.073.672 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach. Dotacje przekazane zostały m.in. do: Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, Funduszu Emerytalno-Rentowego, Funduszu Solidarnościowego, Funduszu Emerytur Pomostowych, Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON), Funduszu Cyberbezpieczeństwa i Funduszu Prewencji i Rehabilitacji. Niepełne wykorzystanie dotacji wystąpiło głównie w Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, Funduszu Emerytur Pomostowych, PFRON i Funduszu Cyberbezpieczeństwa.

Szczegółowe omówienie funduszy celowych zostało przedstawione w podrozdziale 7.3 Omówienia do Sprawozdania „Państwowe fundusze celowe".

4.4.1.3. Inne dotacje bieżące

W 2025 roku dotacje przedmiotowe zostały zaplanowane w ustawie budżetowej w wysokości 1.223.910 tys. zł. W trakcie realizacji budżetu kwota tych dotacji uległa zwiększeniu o 79.933 tys. zł do 1.303.843 tys. zł. Natomiast wykonanie wydatków w tej grupie wyniosło 1.265.508 tys. zł, tj. 97,1% planu po zmianach. Istotną pozycję w tej grupie stanowią dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Dotacje przedmiotowe dla **jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych** zostały w 2025 r. wydatkowane w kwocie 1.254.252 tys. zł, tj. o 37.610 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach. Środki te zostały wykorzystane przede wszystkim na dopłaty do/na:

- krajowych przewozów pasażerskich w celu wyrównania przewoźnikom i operatorom kolejowym utraconych przychodów z tytułu obowiązujących ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów – 1.093.276 tys. zł (97,5% planu po zmianach),
- postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej – 72.538 tys. zł (99,1% planu po zmianach),
- posiłków wydawanych w barach mlecznych – 72.381 tys. zł (100% planu po zmianach),
- przesyłki ustawowo zwolnione z opłat pocztowych oraz przekazywanie korespondencji z wykorzystaniem publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego (PURDE), zgodnie z ilością nadanych przesyłek, w ramach usług świadczonych przez operatora wyznaczonego – Pocztę Polską S.A. – 9.255 tys. zł (56,7% planu po zmianach),
- postępu biologicznego w produkcji roślinnej – 4.583 tys. zł (76,7% planu po zmianach),
- rolnictwo ekologiczne – 2.219 tys. zł (91% planu po zmianach).

W 2025 r. z kwoty dotacji przedmiotowych dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych wydatkowano 11.256 tys. zł, tj. o 726 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach, z tego na dotacje na zadania z zakresu:

- postępu biologicznego w produkcji roślinnej – 6.769 tys. zł (91,7% planu po zmianach),
- postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej – 3.429 tys. zł (99,2% planu po zmianach,
- rolnictwa ekologicznego – 1.058 tys. zł (92,8% planu po zmianach).

Dotacje podmiotowe zostały zaplanowane w ustawie budżetowej na rok 2025 w wysokości 37.534.299 tys. zł. W trakcie realizacji budżetu kwota ta została zwiększona o 15.409.596 tys. zł do poziomu 52.943.895 tys. zł. Natomiast wykonanie wydatków w tej kategorii dotacji wyniosło 52.763.732 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach. Środki te zostały przeznaczone dla:

- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych – 43.208.340 tys. zł (99,8% planu po zmianach),
- jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych – 9.555.392 tys. zł (99,2% planu po zmianach).

W kwocie wydatkowanej na dotacje podmiotowe dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych: 8,2% stanowiły dotacje dla systemu szkolnictwa wyższego i nauki, 5,7% dla instytucji kultury, 0,7% dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej a 85,4% dotacje dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych.

Wśród dotacji podmiotowych dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, które wyniosły 36.908.015 tys. zł największe pozycje stanowiły dotacje dla:

- Narodowego Funduszu Zdrowia - 32.942.357 tys. zł (100% planu po zmianach),
- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – 1.995.906 tys. zł (97,5% planu po zmianach),
- Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie – 793.625 tys. zł (100% planu po zmianach),
- Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych – 154.165 tys. zł (96,2% planu po zmianach),
- Agencji Mienia Wojskowego – 127.109 tys. zł (100% planu po zmianach),
- Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury – 118.023 tys. zł (100% planu po zmianach),
- Polskiej Organizacji Turystycznej – 95.724 tys. zł (99,4% planu po zmianach),
- Narodowego Centrum Badań i Rozwoju – 88.254 tys. zł (99,9% planu po zmianach).
- Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości – 77.246 tys. zł (90,2% planu po zmianach).

Dotacje podmiotowe dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych zrealizowano w wysokości 9.555.392 tys. zł i były one wykorzystane przede wszystkim na/dla:

- finansowanie realizacji programu wieloletniego pn. „Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów do 2028 roku” – 7.836.804 tys. zł (blisko 100% planu po zmianach),
- jednostek systemu szkolnictwa wyższego i nauki niezaliczanych do sektora finansów publicznych, głównie z przeznaczeniem na świadczenia pomocy materialnej dla studentów, utrzymanie aparatury naukowo-badawczej lub stanowiska badawczego w jednostkach naukowych oraz zadania związane z zapewnieniem osobom niepełnosprawnych warunków do pełnego udziału w procesie kształcenia lub prowadzenia działalności naukowej – 593.880 tys. zł (blisko 99,9% planu po zmianach),
- finansowanie bieżącej działalności Spółki Aplikacje Krytyczne Sp. z o.o. – 319.848 tys. zł (blisko 100% planu po zmianach),
- pokrycie kosztów funkcjonowania Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A., w tym utrzymanie biur i pomieszczeń, ochronę mienia, opłaty za dostawę energii oraz sfinansowanie wynagrodzeń, odpraw emerytalnych i rentowych, delegacji i szkoleń pracowników – 159.293 tys. zł (74,2% planu po zmianach),
- niepublicznej jednostki systemu oświaty była przekazana niepublicznym szkołom artystycznym zgodnie z przepisami ustawy o finansowaniu zadań oświatowych – 151.644 tys. zł (96,7% planu po zmianach),
- Instytutu Meteorologii i Gospodarki Wodnej Państwowego Instytutu Badawczego w kwocie 107.896 tys. zł na realizację zadań państwowej służby hydrologiczno-meteorologicznej (PSHM) wykonującej zadania państwa w zakresie osłony hydrologicznej i meteorologicznej społeczeństwa, środowiska i dziedzictwa kulturowego, gospodarki i rozpoznawania zagrożeń niebezpiecznymi zjawiskami zachodzącymi w atmosferze lub hydrosferze, a także na potrzeby rozpoznania i kształtowania oraz ochrony zasobów wodnych kraju (określone w art. 376 ustawy Prawo wodne) oraz w kwocie 16.204 tys. zł. realizację zadań państwowej służby do spraw bezpieczeństwa budowli piętrzących (PSBBP) wykonującej zadania państwa w zakresie nadzoru nad stanem technicznym i stanem bezpieczeństwa budowli piętrzących (określone w art. 377 ustawy Prawo wodne) – łącznie 124.101 tys. zł (99,8% planu po zmianach).

Jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, w tym fundacje i stowarzyszenia mogą, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, otrzymywać z budżetu państwa dotacje celowe na realizację zadań zleconych na podstawie umów zawartych z dysponentami części budżetowych. W 2025 r. dotacje na zadania zlecone jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych wyniosły 11.254.653 tys. zł, tj. 93,9% planu po zmianach. Z kwoty tej przekazano:

- fundacjom – 677.283 tys. zł (96,2% planu po zmianach),
- stowarzyszeniom – 770.989 tys. zł (93,1% planu po zmianach),
- pozostałym jednostkom – 9.806.381 tys. zł (93,8% planu po zmianach).

W ogólnej kwocie dotacji na zadania zlecone do realizacji tym jednostkom największy był udział dotacji na zadania w zakresie:

- górnictwa węgla kamiennego, udzielonych dla podmiotów górnictwa węgla – 26,5%, tj. 2.978.248 tys. zł, w tym na sfinansowanie:
  - zadań wykonywanych w trakcie likwidacji kopalń oraz działań wykonywanych po zakończeniu likwidacji kopalń, w tym zabezpieczenie kopalń sąsiednich przed zagrożeniem wodnym, gazowym oraz pożarowym w trakcie oraz po zakończeniu likwidacji kopalń,
  - roszczeń pracowniczych, tj. rent wyrównawczych,
  - naprawiania szkód górniczych wywołanych ruchem zakładu górniczego, w tym szkód powstałych w wyniku reaktywacji starych zrobów,
  - świadczeń z tytułu urlopów górniczych oraz urlopów dla pracowników zakładu przeróbki mechanicznej węgla,
  - dopłat do redukcji zdolności produkcyjnych dla Polskiej Grupy Górniczej S.A., Południowego Koncernu Węglowego S.A. oraz Węglokoksu Kraj S.A.;
- dofinansowanie międzywojewódzkich i międzynarodowych kolejowych przewozów pasażerskich realizowanych w ramach usług publicznych przez PKP Intercity S.A. – 21,1%, tj. 2.371.590 tys. zł,
- finansowania operatorowi wyznaczonemu – Poczcie Polskiej S.A. kosztu netto z tytułu obowiązku świadczenia usług powszechnych za rok 2023 i 2024 (I transza) – 11,6%, tj. 1.302.000 tys. zł;
- zadań w zakresie kultury fizycznej – 6,9%, tj. 778.101 tys. zł,
- dopłaty do ubezpieczeń upraw rolnych i zwierząt gospodarskich dla instytucji ubezpieczeniowych w kwocie – 6%, tj. 680.333 tys. zł,
- programów polityki zdrowotnej – 5,4%, tj. 609.095 tys. zł, na:
  - Narodowy Instytutu Onkologii im. M. Skłodowskiej-Curie Państwowy Instytut Badawczy na zadania dotyczące prowadzenia Krajowego Rejestru Nowotworów, szkolenia koordynatorów onkologicznych oraz na poprawę jakości badań przesiewowych realizowanych w Polsce – 13.741 tys. zł,
  - leczenie niepłodności obejmujące procedury medycznie wspomaganej prokreacji, w tym zapłodnienie pozaustrojowe prowadzone w ośrodku medycznie wspomaganej prokreacji na lata 2024-2028 – 576.448 tys. zł,
  - Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032 – 18.636 tys. zł,
  - program kompleksowej terapii wewnątrzmacicznej w profilaktyce następstw i powikłań wad rozwojowych i chorób dziecka nienarodzonego - jako element poprawy stanu zdrowia dzieci nienarodzonych i noworodków – 40 tys. zł,

- politykę zdrowotną służącą do wykonania programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” – 229 tys. zł;

– urzędów naczelnych i centralnych organów administracji rządowej – 2,9%, tj. 389.667 tys. zł,

– zabezpieczenia potrzeb Sił Zbrojnych realizowanych przez przedsiębiorców – 2,6%, tj. 349.987 tys. zł.

Wykonanie dotacji na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących zostało zrealizowano w wysokości 5.557.220 tys. zł (99,7% planu po zmianach). Środki te zostały przeznaczone:

– jednostkom zaliczanym do sektora finansów publicznych – 3.475.340 tys. zł (99,5% planu po zmianach),

– jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – 2.081.880 tys. zł (99,9% planu po zmianach).

Wśród dotacji na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, największe pozycje stanowiły dotacje dla/na:

– Agencji Mienia Wojskowego – 2.405.207 tys. zł (100% planu po zmianach),

– wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego – 384.229 tys. zł (98,2% planu po zmianach),

– publicznej służby krwi – 130.649 tys. zł (99,5% planu po zmianach),

– zadania realizowane przez Agencję Badań Medycznych, oraz Polskie Laboratorium Antydopingowe – 108.896 tys. zł (99,3% planu po zmianach),

– Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej – 108.000 tys. zł (100% planu po zmianach),

Wśród dotacji na finansowanie ustawowo określonych zadań bieżących dla pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, największy udział stanowiła dotacja dla jednostek publicznej radiofonii i telewizji, na dofinansowanie ustawowych zadań związanych z realizacją misji publicznej określonej w art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 grudnia 1992 r. o radiofonii i telewizji – 2.046.940 tys. zł (blisko 100% planu po zmianach).

4.4.1.4. Inne transfery w sektorze finansów publicznych

W 2025 roku inne transfery w sektorze finansów publicznych zostały zaplanowane w ustawie budżetowej w wysokości 39.923.922 tys. zł. W trakcie realizacji budżetu kwota tych transferów uległa zmniejszeniu o 1.378.466 tys. zł do 38.545.456 tys. zł. Natomiast wykonanie wydatków w tej grupie wyniosło 38.504.379 tys. zł, tj. blisko 100% planu po zmianach. Środki zostały przekazane między innymi na:

– spłatę zobowiązań wynikających z wyemitowanych przez Polski Fundusz Rozwoju S.A.(PFR) obligacji w celu realizacji rządowych programów Tarcz Finansowych dla przedsiębiorców w kwocie 34.662.332 tys. zł, z tego:

- 33.675.000 tys. zł na wykup obligacji,
- 987.332 tys. zł na odsetki od wyemitowanych obligacji;

– wzmocnienie funduszu zapasowego Narodowego Funduszu Zdrowia, o którym mowa w art. 115 ust. 1 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów świadczeń opieki zdrowotnej. Środki te w kwocie 1.576.000 tys. zł zostały przeznaczone na rekompensate ubytku przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne, powstałego w wyniku zmian w zakresie ww. składek, które weszły w życie 1 stycznia 2025 r.,

– finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących funduszy prowadzonych przez Bank Gospodarstwa Krajowego w kwotcie 1.783.210 tys. zł,

– uzupełnienie środków Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej w kwocie 200.000 tys. zł,

Dotacja dla Funduszu Medycznego nie została wykonana w 2025 r. Z uwagi na wejście w życie przepisów ustawy z dnia 21 listopada 2025 r. o zmianie ustawy o Funduszu Medycznym oraz ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, które wskazywały, że w 2025 r. Fundusz nie będzie dotowany dotacją z budżetu państwa.

4.4.1.5. Rozliczenia z bankami

W 2025 r. rozliczenia z bankami wyniosły 22.465.692 tys. zł, co stanowiło blisko 100% planu po zmianach. Środki te zostały przeznaczone głównie na:

– wpłata do Funduszu COVID-19 – 21.552.000 tys. zł,

– wpłata do Funduszu Pomocy – 783.017 tys. zł,

– refundacja premii gwarancyjnych oraz premii za systematyczne oszczędzanie – 127.704 tys. zł,

– wykup odsetek od kredytów mieszkaniowych – 2.972 tys. zł.

4.4.2 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Wydatki przeznaczone na realizację świadczeń na rzecz osób fizycznych ujmowane są w dwóch grupach ekonomicznych, co prezentuje poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	2024	2025			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Świadczenia na rzecz osób fizycznych ogółem, z tego:	**142.734.869**	**159.111.817**	**162.820.584**	**155.954.997**	**95,8**	**98**	**109,3**
1. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	142.732.166	159.109.025	162.816.452	155.951.770	95,8	98	109,3
2. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	2.703	2.792	4.132	3.227	78,1	115,6	119,4

W przedmiotowej części omówienia do sprawozdania z wykonania budżetu państwa, przedstawione zostało syntetyczne omówienie wydatków ujętych w pkt 1 w powyższej tabeli.

Środki realizowane w ramach przedmiotowej grupy obejmują przede wszystkim wydatki budżetu państwa, które wypłacane są bezpośrednio osobom fizycznym jako świadczenia w postaci np. świadczeń rodzinnych i opiekuńczych, emerytur i rent, zasiłków, stypendiów, odszkodowań, rekompensat, dodatków. Są to wydatki transferowe, mające charakter bezzwrotny i nieodpłatny. Podstawą wypłaty świadczeń na rzecz osób fizycznych są odrębne regulacje prawne (np. ustawa o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, ustawa o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, ustawa o rodzicielskim świadczeniu uzupełniającym, ustawa o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – „Aktywny rodzic", ustawa o świadczeniu wspierającym, ustawa o kombatantach oraz niektórych osobach będących ofiarami represji wojennych i okresu powojennego).

W ustawie budżetowej na rok 2025 na świadczenia na rzecz osób fizycznych zaplanowano środki w wysokości 159.109.025 tys. zł. W toku realizacji budżetu kwota ta uległa zwiększeniu m.in. w wyniku przeniesień między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji wydatków w ramach danej części i działu budżetu państwa, w tym w wyniku przesunięć środków z rezerw celowych o 3.707.427 tys. zł, tj. do poziomu 162.816.452 tys. zł, przede wszystkim z tytułu konieczności zwiększenia środków na realizację świadczenia wspierającego. Realizacja wydatków ujętych w tej grupie w 2025 r. wynosiła 95,8% planu po zmianach.

Udział wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie wydatków budżetu państwa ogółem, ukształtował się na poziomie 17,9%, tj. wzrósł o 0,8 pkt proc. w stosunku do 2024 r.

Największą pozycję w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią wydatki na świadczenia społeczne (95,5%), które w 2025 r. wyniosły 148.976.866 tys. zł. Są to przede wszystkim:

- świadczenie wychowawcze w ramach Programu „Rodzina 800+" realizowane w formie comiesięcznego wsparcia w wysokości 800 zł na każde dziecko do ukończenia przez nie 18. roku życia. Na realizację programu przeznaczono 62.853.457 tys. zł, a jego wykonanie w stosunku do planu po zmianach wyniosło 99,7%. W 2025 r., w porównaniu do wydatków zrealizowanych w 2024 r., odnotowano spadek o 1.009.564 tys. zł (o 1,6%) ze względu na mniejszą liczbę dzieci, na które wypłacano to świadczenie. Przeciętna miesięczna liczba dzieci otrzymująca świadczenie wychowawcze w 2025 r. była na poziomie 6.525,7 tys.,
- świadczenia emerytalno-rentowe dla tzw. „służb mundurowych" oraz uposażenia sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku – 34.749.907 tys. zł, co stanowiło 95,7% w stosunku do planu po zmianach, m. in. w związku z niższym niż założonym w ustawie budżetowej wskaźnikiem waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych

(105,5%[35] wobec 105,84%). W roku 2025 w odniesieniu do wydatków zrealizowanych w roku 2024 nastąpił wzrost o 1.847.856 tys. zł (5,6%), na skutek: waloryzacji wysokości świadczeń służb mundurowych wskaźnikiem w wysokości 105,5% oraz wzrostu liczby świadczeniobiorców,

- dodatkowe roczne świadczenie pieniężne dla emerytów i rencistów (tzw. 13. emerytura) oraz kolejne dodatkowe roczne świadczenie pieniężne (tzw. 14. emerytura) – 29.745.283 tys. zł, co stanowiło 94,9% realizacji w stosunku do planu po zmianach. Niepełne wykonanie wydatków w stosunku do planu po zmianach wynika przede wszystkim z niższego niż prognozowano wskaźnika waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych, w oparciu o który waloryzowana jest wysokość przedmiotowych świadczeń oraz niższej niż to prognozowano liczby świadczeniobiorców. W porównaniu do roku 2024 wydatki z przedmiotowych tytułów wzrosły o 1.063.005 tys. zł (3,7%);

- świadczenie wspierające – 8.524.734 tys. zł, co stanowiło 95% realizacji w stosunku do planu po zmianach – przysługujące na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym (Dz. U. poz. 1429, z późn. zm.), której celem jest udzielenie osobom niepełnosprawnym z największymi trudnościami w samodzielnym funkcjonowaniu pomocy służącej częściowemu pokryciu wydatków związanych z zaspokojeniem szczególnych potrzeb życiowych tych osób. W roku 2025 w odniesieniu do wydatków zrealizowanych w roku 2024 nastąpił wzrost o 5.837.798 tys. zł (217,26%), na skutek rozszerzenia w 2025 roku grupy osób uprawnionych do pobierania świadczenia wspierającego, których potrzeba wsparcia została określona na poziomie od 78 do 86 punktów w skali potrzeby wsparcia;

- świadczenia „Aktywny rodzic” – 6.200.709 tys. zł, co stanowiło 74,6% realizacji w stosunku do planu po zmianach. Niższa realizacja od planowanej wynikała z mniejszej od zakładanej liczby osób, które skorzystały z tego świadczenia. Program został wprowadzony ustawą z dnia 15 maja 2024 r. o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – „Aktywny rodzic” (Dz.U. 2024 poz. 858) i stanowi element reformy systemu opieki nad dziećmi do lat 3. Celem programu jest zwiększenie aktywności zawodowej rodziców oraz zapewnienie elastycznych form wsparcia dostosowanych do sytuacji rodzinnej i zawodowej opiekunów dzieci w wieku żłobkowym. Program obejmuje trzy świadczenia: „Aktywni rodzice w pracy” dla rodziców aktywnych zawodowo, „Aktywnie w żłobku” wspierające korzystanie z opieki instytucjonalnej oraz „Aktywnie w domu” dla rodziców sprawujących opiekę nad dzieckiem poza systemem instytucjonalnym. W 2025 r. wydatki były wyższe o 5.534.309 tys. zł w porównaniu do roku 2024, ponieważ w 2024 r. świadczenia były wypłacane od miesiąca listopada;

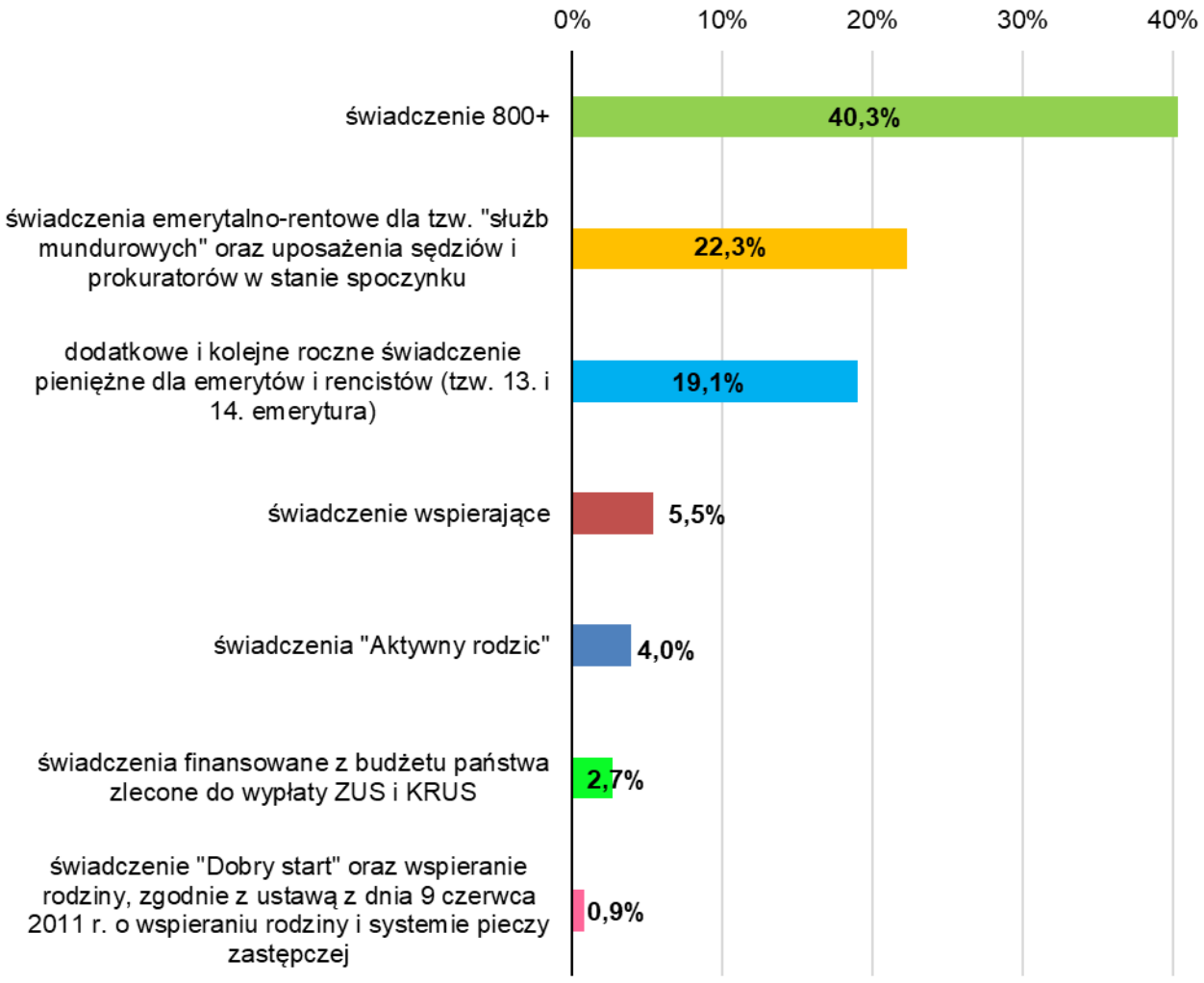
- pozostałe świadczenia finansowane z budżetu państwa zlecone do wypłaty Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych i Kasie Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego

[35] Komunikat Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 14 lutego 2025 r. w sprawie wskaźnika waloryzacji emerytur i rent w 2025 r. (M.P. poz. 129)

(w szczególności: rodzicielskie świadczenie uzupełniające tzw. „Mama 4+”, ekwiwalent pieniężny z tytułu prawa do bezpłatnego węgla dla osób uprawnionych, nauczycielskie świadczenie kompensacyjne) – 4.283.758 tys. zł, co stanowiło 89,7% planu po zmianach. Niepełne wykonanie wydatków w stosunku do planu po zmianach wynika przede wszystkim z niższej niż to prognozowano liczby świadczeniobiorców. W roku 2025 w odniesieniu do roku 2024 nastąpił spadek wydatków o 778.807 tys. zł (o 15,4%). Niższa realizacja przedmiotowych wydatków rok do roku wynika przede wszystkim z implementacji nowej, docelowej klasyfikacji budżetowej dla świadczeń wspierających rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka – Program „Aktywny rodzic” (w roku 2025 zostały one zaplanowane w ramach nowego, dedykowanego rozdziału 85519 – Świadczenia "aktywny rodzic"),

– świadczenia w ramach rządowego programu „Dobry start” realizowanego w formie jednorazowego wsparcia w wysokości 300 zł dla każdego ucznia rozpoczynającego rok szkolny – 1.371.275 tys. zł, co stanowiło 99,2% planu po zmianach. W 2025 r. wydatki były wyższe o 6.057 tys. zł (o 0,4%) w porównaniu do roku 2024.

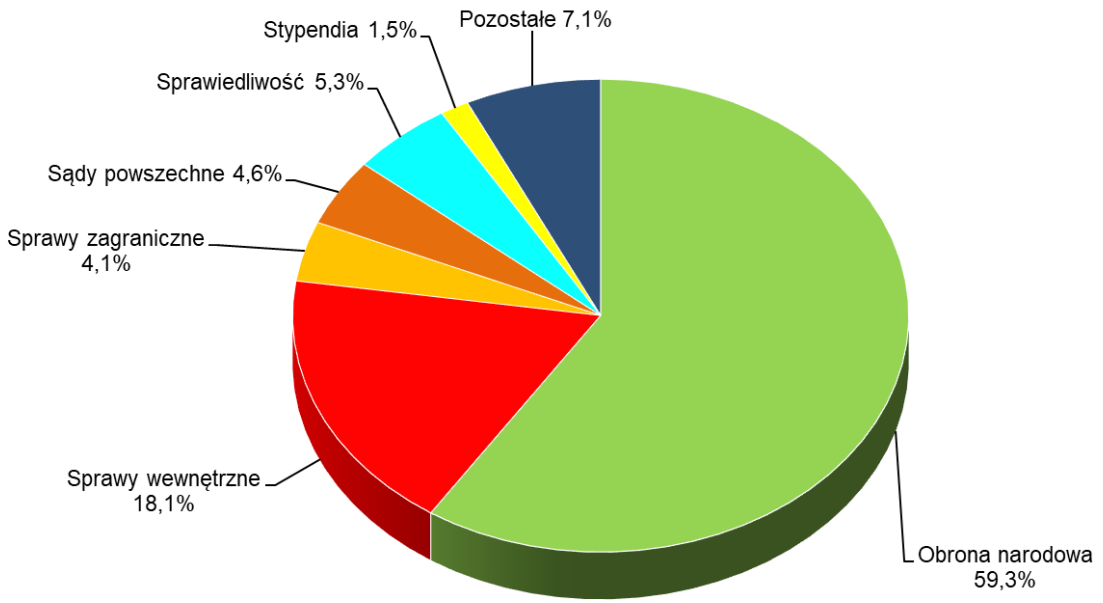
Udział procentowy poszczególnych wydatków na świadczenia społeczne w łącznej kwocie wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych przedstawia poniższy wykres:



Pozostałe wydatki w omawianej grupie ekonomicznej wyniosły 6.974.903 tys. zł co stanowiło 4,6% wydatków zrealizowanych w tej grupie i zostały wykorzystane głównie na świadczenia finansowe ze środków części:

- 29 – Obrona narodowa (4.135.251 tys. zł) oraz 42 – Sprawy wewnętrzne (1.259.038 tys. zł), przeznaczone przede wszystkim dla żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy na wypłaty równoważników za brak lub za remont lokalu mieszkalnego, pomoc mieszkaniową oraz gratyfikacje urlopowe i dopłaty do wypoczynku, a także na sfinansowanie uposażeń żołnierzy nie będących żołnierzami zawodowymi (w tym żołnierzy dobrowolnej zasadniczej służby wojskowej i terytorialnej służby wojskowej), a także na wypłatę dla cudzoziemców na terytorium RP, ekwiwalentów pieniężnych za żywienie, świadczeń pieniężnych na pokrycie we własnym zakresie kosztów pobytu,
- 45 – Sprawy zagraniczne (286.216 tys. zł), przede wszystkim przysługujące członkom służby zagranicznej oraz pracownikom zatrudnionych zgodnie z polskim prawem, wykonującym obowiązki służbowe w placówkach zagranicznych, w tym środki przeznaczone na wypłatę dodatków zagranicznych i walutowych oraz zasiłków adaptacyjnych, a także świadczeń z tytułu kosztów leczenia i nauki dzieci,
- 15 – Sądy powszechne (321.483 tys. zł) oraz 37 – Sprawiedliwość (371.096 tys. zł) przeznaczone m.in. na wydatki związane z prowadzeniem postępowań sądowych, świadczenia wynikające z przepisów BHP, odszkodowania w sprawach ze stosunku pracy, odprawy pośmiertne, na finansowanie wypłacanych funkcjonariuszom Służby Więziennej równoważników za brak lub za remont lokalu mieszkalnego, pomoc finansową na uzyskanie lokalu mieszkaniowego, równoważników za zwrot kosztów przejazdu, ryczałtów za dojazd do miejsca pełnienia służby, świadczenia motywacyjne, zasiłki na zagospodarowanie, świadczenia mieszkaniowe, dopłaty do wypoczynku, dodatki wiejskie i pomoc mieszkaniową dla nauczycieli oraz wypłaty na zasądzone renty,
- a także stypendia – 104.592 tys. zł, wypłacane głównie ze środków w części: 28 – Szkolnictwo wyższe i nauka (52.466 tys. zł), 24 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (19.996 tys. zł) oraz 85 – Budżety Wojewodów (20.182 tys. zł).

Strukturę pozostałych wydatków w ramach grupy ekonomicznej świadczenia na rzecz osób fizycznych przedstawia poniższy wykres:



4.4.3. Wydatki bieżące jednostek budżetowych

Łączne kwoty wydatków bieżących jednostek budżetowych z wyszczególnieniem również wydatków na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków Unii Europejskiej (omówionych odrębnie w podrozdziale 4.4.7) prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2024	2025			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	w tys. zł				*%*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Wydatki bieżące jednostek budżetowych	**145.638.866**	**178.594.904**	**170.183.477**	**162.231.642**	**95,3**	**90,8**	**111,4**
1. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	144.618.973	170.634.475	164.989.720	161.036.539	97,6	94,4	111,4
2. Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej	1.019.893	7.960.429	5.193.757	1.195.103	23	15	117,2

W tej części Omówienia przedstawione zostało wykonanie grupy ekonomicznej wydatki bieżące jednostek budżetowych (co odpowiada wartościom prezentowanym w pkt 1. powyższej tabeli). Środki realizowane w ramach przedmiotowej grupy obejmują przede wszystkim wydatki budżetu państwa wypłacane na wynagrodzenia pracowników jednostek budżetowych wraz z pochodnymi oraz na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania tych jednostek.

W ustawie budżetowej na rok 2025 na wydatki bieżące jednostek budżetowych zaplanowano środki w wysokości 170.634.475 tys. zł. W wyniku dokonanych przesunięć planowanych

wydatków między grupami ekonomicznymi, a także wykorzystania środków z części 83 – Rezerwy celowe na inne niż planowano pierwotnie grupy ekonomiczne kwota wydatków bieżących w planie po zmianach uległa zmniejszeniu *per saldo* o 5.644.755 tys. zł. Wykonanie wydatków w tej grupie w 2025 r. wyniosło 161.036.539 tys. zł, co stanowi 97,6% planu po zmianach. W stosunku do roku 2024 wykonanie wydatków w tej grupie było wyższe o 16.417.566 tys. zł, tj. o 11,4% na co wpływ miało m.in. zwiększenie kwot bazowych dla pracowników państwowej sfery budżetowej, w tym funkcjonariuszy i żołnierzy, a także pracowników ministerstw, urzędów centralnych i wojewódzkich – o 5%.

Niższe wykonanie wydatków bieżących w stosunku do planu po zmianach o 3.953.181 tys. zł było przede wszystkim efektem:

- mniejszego niż prognozowano zapotrzebowania na środki na finansowanie programów gwarancyjnych oraz wspierania eksportu, zgłaszanego przez beneficjentów na etapie realizacji budżetu, w tym programów Finansowe Wsparcie Eksportu (FWE) oraz Dopłaty do Oprocentowania Kredytów Eksportowych (DOKE), w których zapotrzebowanie zgłaszane przez BGK było niższe od pierwotnie zakładanego;
- oddziaływania czynników ekonomicznych, w tym korzystniejszych niż przewidywano kursów walut oraz poziomów stawek referencyjnych (NIBOR, CIBOR, CDOR) dla kredytów eksportowych. Dodatkowo na niewykorzystanie części środków wpłynęły zwroty dokonane przez BGK pod koniec 2025 r., zgodnie z postanowieniami umów w ramach programu Finansowe Wsparcie Eksportu;
- innych uwarunkowań realizacyjnych, w szczególności wyboru najkorzystniejszych ofert w postępowaniach przetargowych, odstąpienia od realizacji części zadań planowanych na grudzień 2025 r. (ze względów technicznych i uwarunkowań atmosferycznych), braku realizacji umów z winy wykonawców, przedłużających się procedur zawierania umów a także rezygnacji z przejścia na emeryturę przez funkcjonariuszy Służby Celno-Skarbowej, dla których uprzednio zabezpieczono środki na wypłatę odpraw emerytalnych oraz ich absencji, a także;
- niższych niż prognozowano wydatków bieżących sądów powszechnych związanych z:
    - bieżącym funkcjonowaniem jednostek, w tym na zakup usług oraz materiałów i wyposażenia;
    - realizacją wydatków na składki na ubezpieczenia społeczne, wynikającą m.in. z absencji pracowników oraz mniejszej niż planowano liczby odejść ze służby i przejść w stan spoczynku;
    - niższymi kosztami postępowań oraz pomocy prawnej udzielanej z urzędu, finansowanej ze środków Skarbu Państwa;
    - opóźnieniami w realizacji zadań remontowych, związanych m.in. z koniecznością uzgodnień dokumentacji, pozyskiwania zgód oraz wydłużeniem terminów realizacji umów;

- mniejszym zapotrzebowaniem na środki przeznaczone na pożyczki mieszkaniowe, kary i odszkodowania;
- niepełnym wykonaniem wydatków na wynagrodzenia i odprawy, wynikającym przede wszystkim z nieobsadzonych stanowisk orzeczniczych, długotrwałych procedur naboru oraz mniejszej od planowanej liczby sędziów przechodzących w stan spoczynku;

– niepełnego wykorzystania środków przeznaczonych na opłacenie składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne za osoby niepodejmujące zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej w związku ze sprawowaniem opieki nad osobą niepełnosprawną pobierającą świadczenie wspierające;

– niższego wykonania wydatków na składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne za osoby przebywające na urlopach wychowawczych, pobierające zasiłek macierzyński, zatrudnione jako nianie oraz sprawujące osobistą opiekę nad dzieckiem;

– niższego niż planowano wykorzystania środków na wydatki bieżące w zakresie budżetów wojewodów, w szczególności związane z zakupem usług, realizacją zadań administracyjnych oraz utrzymaniem infrastruktury. Wpływ na to miały m.in. opóźnienia w realizacji dostaw i postępowań zakupowych, oszczędności uzyskane w wyniku przeprowadzonych postępowań, ograniczenie części wydatków operacyjnych dzięki wykorzystaniu rozwiązań elektronicznych, a także niezrealizowanie części planowanych zakupów i usług;

– niższego niż zakładano wykorzystania środków przeznaczonych na działania związane ze zwalczaniem chorób zakaźnych zwierząt, monitoringiem oraz funkcjonowaniem jednostek odpowiedzialnych za nadzór weterynaryjny. Wynikało to przede wszystkim z mniejszej skali występowania chorób zakaźnych zwierząt niż pierwotnie prognozowano;

– niższego wykonania wynagrodzeń bezosobowych, które spowodowane było przedłużającymi się wakatami oraz nieterminowego składania wymaganych dokumentów przez konsultantów wojewódzkich;

– a także niepełnego wykorzystania środków ujmowanych w ramach rezerw celowych w tej grupie wydatków.

Największą pozycję (65,2%) w grupie wydatków bieżących jednostek budżetowych stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które w 2025 r. zostały zrealizowane na poziomie 105.029.525 tys. zł, z tego:

– wynagrodzenia osobowe – 80.621.878 tys. zł

– wynagrodzenia bezosobowe oraz równoważniki pieniężne i ekwiwalenty – 6.396.713 tys. zł,

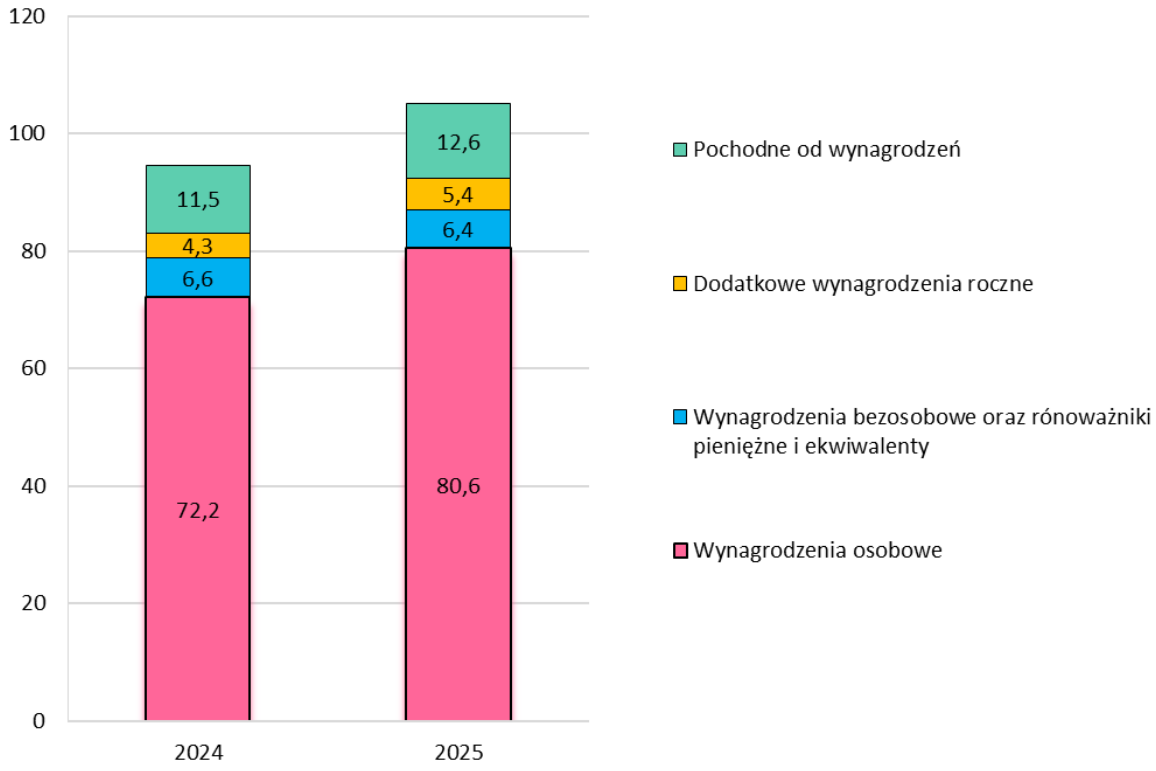
– dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5.410.663 tys. zł,

– pochodne od wynagrodzeń – 12.600.271 tys. zł.

W porównaniu do 2024 r. nastąpił wzrost agregatu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o 10.404.185 tys. zł, tj. o 11%, a jego udział w wydatkach ogółem budżetu państwa wyniósł 12,1% w 2025 r. wobec 11,3% w 2024 r.

Realizacja wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w 2025 r. została przedstawiona odrębnie w podrozdziale 4.6 sprawozdania, gdzie omówione zostały wydatki poniesione na sfinansowanie wynagrodzeń osobowych w państwowej sferze budżetowej realizowanych na mocy przepisów ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw.

Poniższy wykres przedstawia porównanie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w mld zł w latach 2024-2025.



Następną istotną pozycję w tej grupie (24,8%) stanowią wydatki na zakup towarów i usług, których realizacja wyniosła 39.896.907 tys. zł. Przedmiotowa grupa dotyczy wydatków na:

- zakup usług pozostałych (m.in. usług drukarskich, introligatorskich, powielania, usług w zakresie przetwarzania danych, usług transportowych, pocztowych sprzątania pomieszczeń biurowych, ochrony mienia, serwisu urządzeń technicznych, opłat i prowizji bankowych) – 14.829.206 tys. zł,
- materiały i wyposażenie – 11.482.973 tys. zł,
- usługi remontowe – 6.225.410 tys. zł,

- energię – 3.362.672 tys. zł,
- środki żywności – 1.034.528 tys. zł,
- opłaty za administrowanie oraz czynsze za budynki i lokale – 873.311 tys. zł,
- sprzęt i uzbrojenie – 665.378 tys. zł,
- usługi zdrowotne – 478.638 tys. zł,
- leki, wyroby medyczne i produkty biobójcze – 302.099 tys. zł,
- świadczenia zdrowotne dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – 165.557 tys. zł,
- usługi telekomunikacyjne – 139.615 tys. zł,
- usługi obejmujące wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 123.258 tys. zł,
- środki dydaktyczne i książki – 87.058 tys. zł,
- usługi remontowo-konserwatorskie – 95.774 tys. zł,
- usługi tłumaczenia – 31.430 tys. zł.

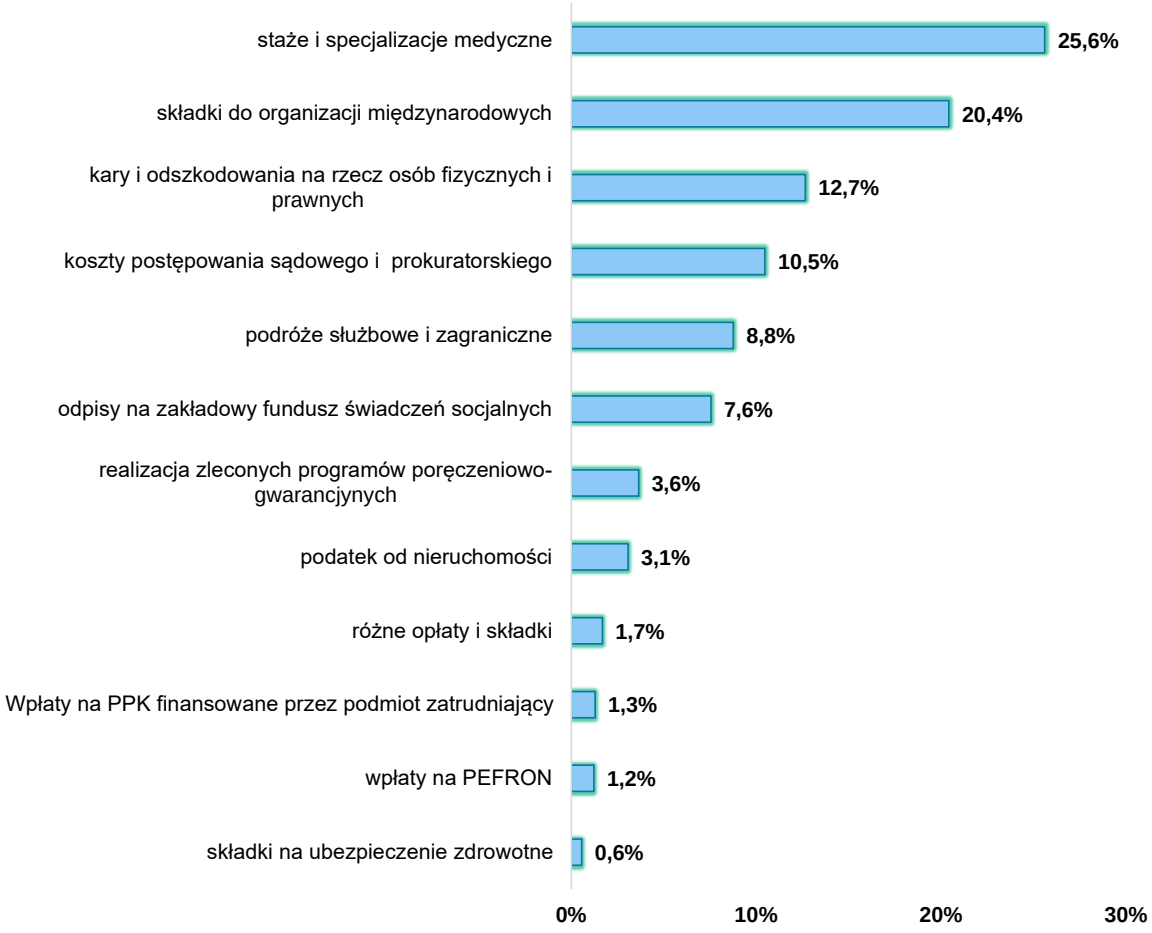


Pozostałe wydatki (10%) zostały zrealizowane w kwocie 16.110.107 tys. zł i były wykorzystane przede wszystkim na sfinansowanie:

- staży i specjalizacji medycznych – 4.124.319 tys. zł,

- składek do organizacji międzynarodowych oraz organizacji związanych z członkostwem Polski w Unii Europejskiej – 3.288.485 tys. zł,
- kar i odszkodowań wypłacanych na rzecz osób fizycznych i prawnych – 2.038.106 tys. zł,
- kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1.687.053 tys. zł,
- podróży służbowych krajowych i zagranicznych – 1.411.387 tys. zł,
- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.216.447 tys. zł,
- programów poręczeniowo-gwarancyjnych – 586.677 tys. zł,
- podatku od nieruchomości – 495.759 tys. zł,
- różnych opłat i składek (m.in. za ubezpieczenia samochodów, kaucje i wkłady mieszkaniowe) – 272.521 tys. zł,
- wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający – 208.374 tys. zł,
- wpłat na PFRON – 197.730 tys. zł,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne – 91.355 tys. zł.

Udział % poszczególnych rodzajów wydatków w grupie pozostałe wydatki bieżące jednostek budżetowych



4.4.4. Wydatki majątkowe

Zaplanowane w ustawie budżetowej na rok 2025 wydatki majątkowe, w kwocie 80.876.420 tys. zł, ujęte zostały w załączniku pn. „Wydatki budżetu państwa na rok 2025 – Zestawienie zbiorcze według działów" w dwóch grupach ekonomicznych tj. „Wydatki majątkowe" (kolumna 7) oraz „Współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej" (kolumna 10).

W trakcie roku budżetowego łączna kwota wydatków majątkowych została zwiększona do kwoty 83.571.315 tys. zł i zrealizowana w wysokości 77.812.853 tys. zł tj. w 93,11% w stosunku do planu po zmianach.

Poniższe omówienie dotyczy grupy „Wydatki majątkowe", o których mowa w kolumnie 7 ww. załącznika do ustawy budżetowej na rok 2025.

Wydatki w niej ujęte zostały zaplanowane w kwocie 79.034.007 tys. zł. W związku z ich zwiększeniem w trakcie roku budżetowego, plan po zmianach ukształtował się na poziomie 80.744.886 tys. zł. Zrealizowano je w kwocie 75.294.181 tys. zł, tj. na poziomie 93,25% planu po zmianach, według szczegółowości przedstawionej w tabeli.[*)]

Dział	Treść	2024	2025			6:5
		Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	
		w tys. zł				%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
	Ogółem	**71.896.303**	**79.034.007**	**80.744.886**	**75.294.181**	**93,25%**
10	**Rolnictwo i łowiectwo**	473.372	307.719	514.755	474.250	92,13%
20	**Leśnictwo**	116	90	90	90	100,00%
50	**Rybołówstwo i rybactwo**	2.936	1.170	2.619	2.445	93,33%
100	**Górnictwo i kopalnictwo**	2.585	0	0	0	
150	**Przetwórstwo przemysłowe**	667.038	429.177	905.780	621.588	68,62%
400	**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	1.018	0	4.703	4.703	100,00%
500	**Handel**	11.218	37.495	38.864	23.340	60,05%
600	**Transport i łączność**	4.496.008	5.508.788	8.014.039	7.734.203	96,51%
630	**Turystyka**	1.017	200	5.871	4.521	77,00%
700	**Gospodarka mieszkaniowa**	505.350	1.243.782	2.938.152	2.898.443	98,65%
710	**Działalność usługowa**	28.647	44.999	52.466	43.161	82,26%
720	**Informatyka**	2.526	0	162	162	99,57%
730	**Szkolnictwo wyższe i nauka**	1.692.593	1.994.554	1.828.641	1.774.321	97,03%
750	**Administracja publiczna**	1.372.152	1.137.704	1.500.309	1.352.583	90,15%
751	**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	160.535	211.025	204.051	151.885	74,43%
752	**Obrona narodowa**	52.226.469	50.948.578	51.157.947	50.594.400	98,90%

Dział	Treść	2024	2025			6:5
		Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie	
		w tys. zł				%
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
753	**Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne**	1.151	1.176	1.024	595	58,11%
754	**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	2.798.859	1.425.620	2.341.224	2.314.484	98,86%
755	**Wymiar sprawiedliwości**	1.530.602	1.442.191	1.543.460	1.402.674	90,88%
758	**Różne rozliczenia**	370.832	8.186.951	4.074.764	834.702	20,48%
801	**Oświata i wychowanie**	302.761	168.022	222.304	189.161	85,09%
851	**Ochrona zdrowia**	2.392.241	3.406.109	2.028.601	1.983.786	97,79%
852	**Pomoc społeczna**	21.497	134	58.021	52.500	90,48%
853	**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	24.398	12.660	26.580	24.791	93,27%
854	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	29.185	24.005	32.204	31.090	96,54%
855	**Rodzina**	18.373	0	14.874	6.935	46,63%
900	**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	1.052.970	347.943	1.146.888	1.100.886	95,99%
921	**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	1.168.652	1.484.004	1.394.105	1.047.096	75,11%
925	**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	11.674	11.997	12.182	12.156	99,79%
926	**Kultura fizyczna**	529.527	657.914	680.207	613.232	90,15%

*) Sumowanie poszczególnych składników zaokrąglonych kwot może wykazywać niewielkie różnice wynikające z tych zaokrągleń

Wykonanie wydatków majątkowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

1) **010 - Rolnictwo i łowiectwo – 474.250 tys. zł**, głównie na:
   - dofinansowanie zakupów inwestycyjnych Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (głównie na budowę i rozbudowę systemów IT),
   - zakupy inwestycyjne na potrzeby instytutów badawczych nadzorowanych przez Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi,
   - inwestycje w zwiększanie potencjału zrównoważonej gospodarki wodnej na obszarach wiejskich pn. Przedsięwzięcia związane z budową, przebudową, odbudową, rozbudową urządzeń melioracji wodnych oraz niewielkich urządzeń wodnych,
   - realizację zadań inwestycyjnych wojewódzkich i powiatowych inspektoratów weterynarii, ośrodków doradztwa rolniczego oraz Państwowej Inspekcji Ochrony Roślin i Nasiennictwa;
2) **020 - Leśnictwo - 90 tys. zł,** na zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem na potrzeby Biura Nasiennictwa Leśnego;
3) **050 - Rybołówstwo i rybactwo – 2.445 tys. zł,** głównie na:

- zakupy inwestycyjne dla Morskiego Instytutu Rybackiego i Instytutu Rybactwa Śródlądowego,
- zakupy inwestycyjne na potrzeby Państwowych Straży Rybackich;

4) **100 - Górnictwo i kopalnictwo** – w roku 2025 wydatki majątkowe w tym dziale nie były realizowane;

5) **150 - Przetwórstwo przemysłowe – 621.588 tys.** zł, głównie na sfinansowanie pomocy publicznej udzielonej w formie dotacji przedsiębiorcom realizującym projekty inwestycyjne o znaczeniu strategicznym dla przejścia na gospodarkę o zerowej emisji netto, jak również na realizację programu wieloletniego pod nazwą „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030", na realizację „Programu modernizacji badawczego reaktora jądrowego "MARIA" umożliwiającej jego eksploatację po 2027 r." oraz na dotacje celowe dla Polskiej Agencji Kosmicznej na realizację Krajowego Programu Kosmicznego oraz realizację celów wynikających z Polskiej Strategii Kosmicznej;

6) **400 - Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 4.703 tys. zł,** na usuwanie skutków powodzi z września 2024 roku oraz realizację zadania w ramach programu wieloletniego pn. „Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030";

7) **500 - Handel – 23.340 tys. zł,** głównie na dotację celową dla Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Rządowego Programu Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026. Środki w tym obszarze przeznaczone zostały również na zadania inwestycyjne Wojewódzkich Inspektoratów Inspekcji Handlowej;

8) **600 - Transport i łączność – 7.734.203 tys. zł,** głównie na realizację programów wieloletnich pn.: „Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku", „Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032), „Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim", a także na uzupełnienie środków dla Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej z przeznaczeniem na realizację inwestycji na drogach zarządzanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

   Środki w tym dziale przeznaczone zostały również na inwestycję „Zeroemisyjny transport zbiorowy w miastach (tramwaje)", w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, na inwestycje Urzędów morskich, w tym głównie na realizację programu wieloletniego pn. „Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk" oraz programu „Budowa drogi wodnej łączącej zalew Wiślany z Zatoka Gdańską", na dofinansowanie zadań z zakresu przeciwdziałania i usuwania skutków klęsk żywiołowych, w tym skutków powodzi z września 2024 roku, na dofinansowanie inwestycji na drogach samorządowych, na budowę i modernizację infrastruktury oraz koszty oprogramowania systemu teleinformatycznego, służących do realizacji publicznej usługi rejestrowanego

doręczenia elektronicznego i publicznej usługi hybrydowej oraz na zadania inwestycyjne na przejściach granicznych;

9) **630 - Turystyka – 4.521 tys. zł**, głównie na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w **ramach** działania: Stworzenie warunków do rozwoju zrównoważonej turystyki w oparciu o endogeniczne potencjały, w związku z realizacją programu wieloletniego pn. „Rządowy Program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024–2030", a także na odbudowę ścieżek pieszo rowerowych w Gminie Bytom Odrzański - Bytomskie Błonia, dotyczącą usuwania skutków powodzi z września 2024 roku;

10) **700 - Gospodarka mieszkaniowa – 2.898.443 tys. zł,** głównie na zasilenie:

- Funduszu Dopłat utworzonego w Banku Gospodarstwa Krajowego, z przeznaczeniem na realizację programów mieszkaniowych oraz inwestycji KPO:
  - Program budownictwa socjalnego i komunalnego „BSK",
  - Inwestycję B3.5.1 „Inwestycje w energooszczędne mieszkania dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach", realizowaną w ramach KPO,
- Funduszu Termomodernizacji i Remontów utworzonego w BGK – na finansowanie instrumentów wsparcia: premia termomodernizacyjna, premia remontowa, premia MZG (na poprawę stanu technicznego Mieszkaniowego Zasobu Gmin), premia kompensacyjna oraz premia powodziowa;

11) **710 - Działalność usługowa – 43.161 tys. zł**, głównie na zakupy inwestycyjne na potrzeby jednostek Nadzoru Budowlanego oraz sfinansowanie zadań państwowej służby geologicznej;

12) **720 - Informatyka - 162 tys. zł**, na zakupy inwestycyjne na potrzeby Centrum Informatyki Statystycznej;

13) **730 - Szkolnictwo wyższe i nauka – 1.774.321 tys. zł**, z tego głównie na:

- działalność dydaktyczną i badawczą, w tym zadania inwestycyjne związane z kształceniem i działalnością naukową na potrzeby uczelni nadzorowanych przez Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego, zadania inwestycyjne uczelni medycznych, w tym na realizację programu wieloletniego pn. „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych", zadania inwestycyjne uczelni morskich, w tym na program wieloletni pn. „Budowa Polskiego Ośrodka Szkolenia Ratownictwa Morskiego w Szczecinie" oraz inwestycje Akademii Wymiaru Sprawiedliwości w Warszawie,
- działalność dydaktyczną w zakresie związanym z obroną narodową - na zadania inwestycyjne na rzecz uczelni wojskowych,

- zadania inwestycyjne uczelni artystycznych nadzorowanych przez Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, w tym na program wieloletni pn. „Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy”;

14) **750 - Administracja publiczna – 1.352.583 tys. zł**, głównie na:

- zakupy inwestycyjne i inwestycje urzędów naczelnych i centralnych organów administracji rządowej, w tym budowę, modernizację i rozwój infrastruktury systemów, rejestrów i ewidencji państwowych,
- inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby izb administracji skarbowej wraz z podległymi urzędami skarbowymi i urzędami celno-skarbowymi, w tym realizowane w ramach programu wieloletniego pn. „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025”,
- inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby działalności Centrum Informatyki Resortu Finansów,
- zadania inwestycyjne w placówkach zagranicznych, w tym budowa siedziby Ambasady RP w Republice Białorusi z siedzibą w Mińsku przy ulicy Starowileński Trakt, Budowa Ambasady RP w Berlinie;

15) **751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 151.885 tys. zł**, głównie zakupy inwestycyjne i inwestycje urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, w tym Kancelarii Sejmu, Instytutu Pamięci Narodowej - Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Państwowej Inspekcji Pracy, Najwyższej Izby Kontroli i Kancelarii Prezydenta, a także naczelnych organów sądownictwa, w tym głównie Naczelnego Sądu Administracyjnego i Sądu Najwyższego;

16) **752 - Obrona narodowa – 50.594.400 tys. zł**, z czego głównie na:

- zakup uzbrojenia i sprzętu wojskowego, w ramach Planu modernizacji technicznej Sił Zbrojnych, w celu podwyższenia nowoczesności uzbrojenia i sprzętu wojskowego,
- inwestycje budowlane na potrzeby wojska, m.in. na obiekty sztabowe, koszarowe i szkoleniowe oraz infrastrukturę techniczną dla potrzeb sprzętu wojskowego, a także bazy, składnice i stacje materiałów pędnych i smarów,
- wpłatę na Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych, zgodnie z postanowieniami art. 41 ust. 4 pkt 11 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny,
- wpłatę na Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, zgodnie z postanowieniami art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg,
- dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji budowlanych dotyczących Programu Inwestycji NATO w Dziedzinie Bezpieczeństwa (NSIP),

- inwestycje i zakupy inwestycyjne o charakterze obronnym wynikające z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026 w związku z realizacją ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej;

17) **753 - Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne – 595 tys. zł**, na zakup sprzętu informatycznego i transportowego na potrzeby Zakładu Emerytalno-Rentowego Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji;

18) **754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 2.314.484 tys. zł,** głównie na:

- modernizację zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku lądowym granicy z Republiką Białorusi przez Straż Graniczną,
- zadania inwestycyjne w ramach Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025,
- inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Centralnego Biura Zwalczania Cyberprzestępczości,
- inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby Centralnego Biura Antykorupcyjnego, Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Agencji Wywiadu,
- pozostałe inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby poszczególnych formacji;

19) **755 - Wymiar sprawiedliwości – 1.402.674 tys. zł,** głównie na potrzeby:

- jednostek sądownictwa powszechnego, z przeznaczeniem m.in. na budowę, rozbudowę i przebudowę obiektów budowlanych Sądów Okręgowych i Apelacyjnych oraz zakupy inwestycyjne, w tym wdrożenia, rozwój i modyfikacje systemów informatycznych oraz projektów centralnych realizowanych przez apelacje, zakupy licencji i sprzętu informatycznego w celu modyfikacji oraz odnowienia bazy sprzętowej sądów, m.in. pod kątem cyberbezpieczeństwa,
- jednostek powszechnych prokuratury – głównie na inwestycje budowlane w obiektach Prokuratur Regionalnych, Rejonowych i Okręgowych, oraz zakupy inwestycyjne (głównie sprzętu informatycznego i wartości niematerialnych),
- więziennictwa, w tym na realizację inwestycji budowlanych w ramach Programu modernizacji Służby Więziennej w latach 2022-2025;

20) **758 - Różne rozliczenia – 834.702 tys. zł**, na rezerwę na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, a także na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku;

21) **801 - Oświata i wychowanie – 189.161 tys. zł,** głównie na:

- inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby techników, szkół podstawowych w tym specjalnych, szkół artystycznych, przedszkoli,

- realizację przez Ministerstwo Edukacji Narodowej zadań publicznych skierowanych na rozwój przedszkoli, szkół i placówek ramach dwóch programów: „Mała szkoła - wsparcie publicznych szkół podstawowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego" oraz "Mała szkoła – wsparcie publicznych szkół podstawowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego na BIS";

22) **851 - Ochrona zdrowia – 1.983.786 tys. zł,** głównie na:

- 7 inwestycyjnych programów wieloletnich w obiektach związanych z ochroną zdrowia: „Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu", „Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)", „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych", „Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego", „Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym", „Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr. Jana Biziela w Bydgoszczy", „Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I",
- inwestycje budowlane oraz zakupy inwestycyjne, głównie na potrzeby: Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz instytutów badawczych podległych Ministerstwu Obrony Narodowej i Ministerstwu Spraw Wewnętrznych i Administracji,
- realizację programów polityki zdrowotnej, w tym głównie w ramach programów: „Narodowa Strategia Onkologiczna", „Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032", „Zapewnienie samowystarczalności Rzeczypospolitej Polskiej w krew i jej składniki na lata 2021-2026" oraz „Narodowy Program Transplantacyjny";

23) **852 - Pomoc społeczna – 52.500 tys. zł,** głównie na dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących ośrodków wsparcia, w tym Środowiskowych Domów Samopomocy, jednostek specjalistycznego poradnictwa, mieszkań treningowych i wspomaganych oraz ośrodków interwencji kryzysowej, w tym realizowanych w ramach Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za Życiem", jak również na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025;

24) **853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 24.791 tys. zł,** głównie na dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych prowadzącym działalność polonijną oraz zadania inwestycyjne Ochotniczych Hufców Pracy;

25) **854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – wychowawcza – 31.090 tys. zł,** głównie na:

- inwestycje budowlane i zakupy inwestycyjne na potrzeby internatów i burs szkolnych, w tym związane z funkcjonowaniem internatów przy szkołach rolniczych,
- dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja budynku Instytutu Głuchoniemych przy Pl. Trzech Krzyży 4/6" w ramach programu wieloletniego pn. Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030;

26) **855 - Rodzina – 6.935 tys. zł**, głównie na zadania inwestycyjne dotyczące systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 realizowane w ramach resortowego programu „Pomoc żłobkom poszkodowanym w powodzi z 2024 r.", a także na dofinansowanie zadań zleconych samorządom związanych z działalnością ośrodków adopcyjnych;

27) **900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.100.886 tys. zł**, głównie na usuwanie skutków klęsk żywiołowych poprzez realizację zadań inwestycyjnych w ramach „Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły", realizację zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi z września 2024 r., pozostałe zadania inwestycyjne Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie oraz dofinansowanie inwestycji pn. Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce;

28) **921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1.047.096 tys. zł**, z czego głównie na zadania inwestycyjne realizowane na potrzeby muzeów, pozostałych instytucji kultury, archiwów, ośrodków ochrony i dokumentacji zabytków, Centra kultury i sztuki i innych, w tym przede wszystkim na realizację programów wieloletnich:

- „Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie",
- „Budowa Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE w Toruniu",
- „Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku",
- „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025";

29) **925 - Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – 12.156 tys. zł,** na dotacje celowe dla Parków Narodowych na inwestycje w zakresie wykupu gruntów, termomodernizacji budynków administracji oraz modernizacji infrastruktury turystycznej i dydaktycznej;

30) **926 - Kultura fizyczna – 613.232 tys. zł,** głównie na realizację programu wieloletniego „Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich" oraz dofinansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu zespołu boisk przy ul. Żwirki i ul. Zagajnikowej w Koluszkach".

4.4.5. Wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa

Wyszczególnienie	2024	2025			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	tys. zł				%		
1	2	3	4	5	6	7	8
Obsługa długu Skarbu Państwa, z tego:	**65.791.191**	**75.500.000**	**75.500.000**	**72.828.288**	**96,5**	**96,5**	**110,7**
1. Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym	57.650.373	62.464.464	62.786.464	62.718.437	99,9	100,4	108,8
2. Obsługa zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych	8.140.818	13.035.536	12.713.536	10.109.851	79,5	77,6	124,2

W ustawie budżetowej na 2025 r. na wydatki z tytułu obsługi długu Skarbu Państwa zaplanowano kwotę 75.500.000 tys. zł, z tego na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym 62.464.464 tys. zł, a na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych 13.035.536 tys. zł.

W ramach części 79 – obsługa długu Skarbu Państwa, dokonano przesunięć wydatków pomiędzy rozdziałami (tj. obsługą zadłużenia pomiędzy rynkiem krajowym a zagranicznymi) oraz poszczególnymi rodzajami instrumentów. W wyniku tych zmian limit wydatków na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym został podwyższony do wysokości 62.786.464 tys. zł, a na rynkach zagranicznych obniżony do wysokości 12.713.536 tys. zł.

Ostateczna realizacja wydatków z tytułu obsługi długu Skarbu Państwa w 2025 r. wyniosła 72.828.288 tys. zł, tj. 96,5% planu po zmianach, z tego na obsługę zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa:

- na rynku krajowym 62.718.437 tys. zł,
- na rynkach zagranicznych 10.109.851 tys. zł.

Zrealizowane w 2025 r. wydatki na obsługę długu Skarbu Państwa były wyższe od wydatków poniesionych w 2024 r. o 7.037.097 tys. zł, tj. o 10,7%. Było to głównie wypadkową przyrostu obsługiwanego zadłużenia przy niższym jego oprocentowaniu, wyższego stanu środków z konsolidacji, efektów przeprowadzonych w 2024 i 2025 roku transakcji swap związanych z zarządzaniem rozkładem kosztów pomiędzy latami i umocnienia złotego wobec EUR i USD.

1. Wydatki z tytułu obsługi zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynku krajowym zostały zrealizowane w kwocie 62.718.437 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach. Wydatki te obejmowały:
   1) Wydatki z tytułu obsługi obligacji rynkowych, zaplanowano pierwotnie w łącznej kwocie 51.292.732 tys. zł. W wyniku zmian w planie limit ten został zmniejszony do wysokości 50.776.732 tys. zł. Realizacja wydatków, po uwzględnieniu rozliczenia transakcji *swap*,

wyniosła 50.776.103 tys. zł, co stanowiło blisko 100% planu po zmianach. Na kwotę tę złożyły się wydatki z tytułu obsługi obligacji rynkowych:

- stałoprocentowych w wysokości 32.176.004 tys. zł,
- zmiennoprocentowych w wysokości 18.035.678 tys. zł,
- indeksowanych w wysokości 564.420 tys. zł.

2) Wydatki z tytułu obsługi obligacji oszczędnościowych, zaplanowano pierwotnie w kwocie 5.736.730 tys. zł. W wyniku zmian limit ten został zmniejszony do wysokości 5.286.730 tys. zł. Wykonanie wyniosło 5.255.234 tys. zł, tj. 99,4% planu po zmianach. Zrealizowana kwota wydatków dotyczyła obligacji oszczędnościowych:
   - trzymiesięcznych OTS w wysokości 15.830 tys. zł,
   - rocznych zmiennoprocentowych ROR w wysokości 1.283.994 tys. zł,
   - dwuletnich zmiennoprocentowych DOR w wysokości 439.996 tys. zł,
   - trzyletnich zmiennoprocentowych TOS w wysokości 170.025 tys. zł,
   - trzyletnich stałoprocentowych TOZ w wysokości 17.321 tys. zł,
   - czteroletnich indeksowanych COI w wysokości 2.873.895 tys. zł,
   - emerytalnych dziesięcioletnich EDO w wysokości 418.064 tys. zł,
   - rodzinnych sześcioletnich ROS i dwunastoletnich ROD w łącznej wys. 36.110 tys. zł.
3) Wydatki związane z obsługą środków przyjmowanych w depozyt lub zarządzanie przez Ministra Finansów i Gospodarki od niektórych jednostek sektora finansów publicznych, a także depozytów sądowych i prokuratorskich, zaplanowane pierwotnie na kwotę 4.543.111 tys. zł. W wyniku zmian plan wydatków został zwiększony do wysokości 5.763.111 tys. zł. Realizacja wydatków w tym tytule wyniosła 5.735.691 tys. zł, co stanowiło 99,5% planu po zmianach.
4) Wydatki z tytułu odsetek należnych kontrahentowi od zabezpieczeń gotówkowych związanych z transakcjami pochodnymi, zaplanowano w wysokości 3.360 tys. zł. W wyniku zmian plan wydatków został zwiększony do wysokości 13.360 tys. zł., zostało zrealizowane 9.891 tys. zł, tj. 74,0% planu po zmianach.
5) Wydatki z tytułu dyskonta od bonów skarbowych, zaplanowano na kwotę 488.897 tys. zł. W wyniku zmian plan wydatków został zwiększony do 598.897 tys. zł. Realizacja wydatków w tym tytule wyniosła 594.119 tys. zł, co stanowiło 99,2% planu po zmianach.
6) Koszty emisji skarbowych papierów wartościowych na rynku krajowym oraz inne opłaty i prowizje, zaplanowano na kwotę 399.634 tys. zł. W wyniku zmian limit zmniejszono do wysokości 347.634 tys. zł. Na sfinansowanie tych wydatków wypłacono środki w łącznej wysokości 347.399 tys. zł, co stanowiło 99,9% planu po zmianach. Na omawianą kwotę złożyły się wydatki na rzecz agentów emisji obligacji detalicznych w wysokości 327.909 tys. zł oraz na rzecz BGK dotyczące realizacji umów związanych

z konsolidacją finansów publicznych w łącznej wysokości 15.102 tys. zł a także opłaty za usługi rozliczeniowo-depozytowe KDPW w wysokości 4.388 tys. zł.

2. Wydatki z tytułu obsługi zadłużenia, należności i innych operacji finansowych Skarbu Państwa na rynkach zagranicznych zrealizowano w kwocie 10.109.851 tys. zł, co stanowiło 79,5% planu po zmianach. Wydatki te obejmowały:

   1) Wydatki z tytułu odsetek i dyskonta od obligacji wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych po uwzględnieniu przepływów związanych z instrumentami pochodnymi, zaplanowane początkowo w wysokości 8.448.534 tys. zł. W wyniku zmian plan wydatków został zmniejszony do kwoty 8.218.534 tys. zł. Płatności z tego tytułu po uwzględnieniu przepływów związanych z zawartymi transakcjami na instrumentach pochodnych zrealizowano w kwocie 7.374.014 tys. zł, tj. 89,7% planu po zmianach.

   2) Wydatki z tytułu odsetek i opłat od kredytów i pożyczek, zaplanowane zostały w wysokości 4.346.522 tys. zł. Realizacja wydatków w tym tytule wyniosła 2.609.704 tys. zł, co stanowiło 60,0% planu po zmianach. Na tę kwotę złożyły się wydatki na rzecz następujących podmiotów:

      - Europejskiego Banku Inwestycyjnego w wysokości 358.654 tys. zł,
      - Banku Światowego w wysokości 693.714 tys. zł,
      - Banku Rozwoju Rady Europy w wysokości 108.269 tys. zł,
      - KPO oraz SURE w wysokości 1.449.067 tys. zł.

   3) Wydatki z tytułu odsetek od zabezpieczeń gotówkowych zagranicznych CSA, zaplanowane zostały w wysokości 72.948 tys. zł. Realizacja wydatków w tym tytule wyniosła 51.303 tys. zł, co stanowiło 70,3% planu po zmianach.

   4) Koszty emisji skarbowych papierów wartościowych na rynkach zagranicznych oraz inne opłaty i prowizje, zaplanowane pierwotnie na kwotę 167.532 tys. zł. W wyniku zmian plan wydatków został zmniejszony do kwoty 75.532 tys. zł. Na sfinansowanie tych wydatków wypłacono środki w wysokości 74.831 tys. zł, co stanowiło 99,1% planu po zmianach. Wydatki te dotyczyły głównie opłat związanych z emisją obligacji na rynkach zagranicznych w wysokości 60.362 tys. zł, realizacji umów z BGK i NBP w wysokości 8.944 tys. zł, opłat dla agentów fiskalnych i kosztów ratingu w wysokości 4.343 tys. zł, oraz środków na pokrycie kosztów administracyjnych KPO 1.181 tys. zł.

4.4.6. Środki własne Unii Europejskiej

Wyszczególnienie	2024	2025			5:4	5:3	5:2
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Plan po zmianach	Wykonanie			
	tys. zł				*%*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
Środki własne Unii Europejskiej	**33.197.979**	**35.655.157**	**35.355.157**	**35.287.729**	**99,8**	**99,0**	**106,3**

W ustawie budżetowej na rok 2025 wydatki na zapłatę polskiej składki członkowskiej do budżetu UE (tzw. środki własne) wynosiły łącznie 35.655.157 tys. zł. Objęły środki zaplanowane w części 84 – Środki własne Unii Europejskiej w wysokości 34.655.157 tys. zł oraz w części 83 – Rezerwy celowe na cele rozliczeń z budżetem UE (pozycja 8) w wysokości 1.000.000 tys. zł.

Wysokość polskiej składki członkowskiej została obliczona w oparciu o kwotę ujętą w projekcie budżetu UE na 2025 r., skalkulowaną przez Komisję Europejską na podstawie Decyzji w sprawie systemu zasobów własnych Unii Europejskiej nr 2020/2053 z 14 grudnia 2020 r. W kalkulacji uwzględniono również niedopłatę wynikającą z aktualizacji podstaw zasobów własnych VAT i DNB za 2022 rok i lata poprzednie w kwocie 817.014 tys. zł. Jest to efekt corocznego rozliczenia wpłat należnych i wpłacanych z tytułu VAT i DNB, przygotowanego przez Komisję Europejską na podstawie przekazanych przez państwa członkowskie? sprawozdań za lata poprzednie. Ponadto, dodatkowe środki w szacowanej wysokości 1 mld zł zostały ujęte w rezerwie celowej pozycja 8 na pokrycie kosztów zwiększenia składki członkowskiej do budżetu UE. W trakcie 2025 r., zwiększono z tej rezerwy plan części 84 – Środki własne Unii Europejskiej o 700 mln zł, w wyniku wyższego niż to prognozowała Komisja Europejska poboru opłat celnych.

Ostateczna wysokość składki członkowskiej wpłaconej przez Polskę do budżetu UE w 2025 r. wyniosła 35.287.729 tys. zł. Zrealizowane w 2025 r. w tej grupie ekonomicznej wydatki stanowiły 99,8% planu po zmianach.

Wydatki na składkę do UE w 2025 r. obejmowały w szczególności:

− wpłatę obliczoną, zgodnie z metodologią UE, na podstawie DNB – 21.218.027 tys. zł,

− wpłatę obliczoną, zgodnie z metodologią UE, na podstawie VAT – 5.252.047 tys. zł,

− wpłatę z tytułu udziału w opłatach celnych – 5.740.523 tys. zł,

− wpłatę z tytułu różnych rozliczeń finansowych (odsetki) – 37.103 tys. zł,

− wpłatę z tytułu mechanizmu korekcyjnego obniżającego wkłady DNB – 1.877.710 tys. zł,

− wpłatę obliczona na podstawie masy odpadów opakowaniowych z tworzyw sztucznych niepoddanych recyklingowi – 1.162.319 tys. zł.

Wyższe wykonanie polskiej składki członkowskiej do UE w 2025 r. w porównaniu do 2024 r. wynikało przede wszystkim z wyższego poziomu budżetu UE, szybszego rozwoju gospodarczego Polski na tle państw członkowskich oraz wyższego poboru opłat celnych na granicy zewnętrznej UE.

4.4.7. Wydatki na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej

W ustawie budżetowej na rok 2025, na współfinansowanie projektów z udziałem środków Unii Europejskiej zaplanowano kwotę w wysokości 15.654.726 tys. zł, z tego na:

1) wydatki ujęte w budżetach dysponentów przeznaczone na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich, finansowanie projektów

pomocy technicznej oraz projektów z udziałem innych środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej nieujętych w budżecie środków europejskich – 9.065.589 tys. zł,

2) rezerwę celową pn.: „Rezerwa na realizację projektów współfinansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz ze środków pomocy bezzwrotnej, rozliczenia programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków, a także rozliczenia z budżetem ogólnym Unii Europejskiej" – 6.589.137 tys. zł.

W 2025 r. plan dysponentów wyniósł 12.011.808 tys. zł, w tym środki uruchomione z rezerwy celowej w kwocie ogółem 2.869.593 tys. zł. Zrealizowane wydatki wyniosły 10.817.748 tys. zł, co stanowi 90,1% planu po zmianach[36].

W ramach tej grupy wydatków finansowano następujące zadania:

- finansowanie programów/projektów realizowanych w zakresie Perspektywy Finansowej 2021 – 2027 – plan po zmianach – 5.678.437 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 4.754.602 tys. zł, tj. 83,7% planu po zmianach,
- finansowanie programów/projektów realizowanych w zakresie Perspektywy Finansowej 2014 – 2020 – plan po zmianach – 325.142 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 323.932 tys. zł, tj. 99,6% planu po zmianach,
- finansowanie projektów realizowanych w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego EOG 2021-2028, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 oraz Szwajcarsko – Polskiego Programu Współpracy II – plan po zmianach – 45.268 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 34.585 tys. zł, tj. 76,4% planu po zmianach,
- finansowanie programów/projektów realizowanych w ramach Narodowej Strategii Spójności na lata 2007 – 2013 – plan po zmianach – 205 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 203 tys. zł, tj. 99,3% planu po zmianach,
- pozostałe wydatki oraz środki, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – plan po zmianach – 707.778 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 641.241 tys. zł, tj. 90,6% planu po zmianach,
- wydatki krajowe na zadania związane z realizacją wspólnej polityki rolnej (WPR) – plan po zmianach – 5.254.978 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło – 5.063.185 tys. zł, tj. 96,4% planu po zmianach.

W zakresie powyższych programów, niższe od planu wykonanie wydatków budżetu państwa związane było przede wszystkim z:

[36] W przypadku wydatków ujętych w tej grupie plan po zmianach zawiera: uruchomienia z rezerwy celowej oraz przeniesienia dokonywane w trybie art. 171 i 194 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

- przedłużającymi się procedurami związanymi z postępowaniami przetargowymi, co miało wpływ na przesunięcia harmonogramów płatności, w tym na kolejny rok budżetowy,
- przesunięciami refundacji wydatków na kolejny rok budżetowy dla beneficjentów, którzy ponosili wydatki w ostatnich miesiącach 2025 roku, ze względu na konieczność rozliczenia projektów, w tym kontrole u beneficjentów i potwierdzenie kwalifikowalności wydatków przez odpowiednie instytucje,
- zmianami wprowadzonymi w programach krajowych i regionalnych, w tym utworzenie dodatkowych osi priorytetowych dedykowanych projektom podwójnego znaczenia: cywilnego i obronnego/wojskowego, co miało bezpośredni wpływ na terminy naborów w poszczególnych programach i podpisywanie umów.

Wydatki w wysokości 10.817.748 tys. zł zostały zrealizowane w niżej określonych kwotach i przeznaczone były na projekty realizowane w ramach:

1. Perspektywy Finansowej 2021-2027 w wysokości – 4.754.602 tys. zł, z tego na:
   - Fundusze Europejskie dla Regionów 2021-2027 – 2.011.306 tys. zł,
   - Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027– 864.912 tys. zł,
   - Pomoc Techniczną dla Funduszy Europejskich 2021-2027 – 523.237 tys. zł,
   - Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 – 423.062 tys. zł,
   - Instrument „Łącząc Europę” (Connecting Europe Facility) 2021-2027 – 211.930 tys. zł,
   - Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 – 196.537 tys. zł,
   - Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027 – 178.659 tys. zł,
   - Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 – 146.125 tys. zł,
   - Programy INTERREG 2021-2027 – 68.852 tys. zł,
   - Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027 – 55.411 tys. zł,
   - Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027– 74.571 tys. zł.
2. Perspektywy Finansowej 2014-2020 w wysokości – 323.932 tys. zł, z tego na:
   - Instrument „Łącząc Europę” (Connecting Europe Facility) 2014-2020 – 279.626 tys. zł,
   - Regionalne Programy Operacyjne – 29.555 tys. zł,
   - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – 14.621 tys. zł,
   - Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020 – 130 tys. zł.
3. Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego EOG 2021-2028, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 oraz Szwajcarsko – Polskiego Programu Współpracy II w wysokości 34.585 tys. zł.

4. Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 – 203 tys. zł.
5. Pozostałych programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej, w tym wydatki związane z realizacją projektów w ramach Wieloletnich Ram Finansowych w Zakresie Spraw Wewnętrznych oraz Funduszy Europejskich na Migracje, Granice i Bezpieczeństwo na lata 2021-2027 w wysokości 641.241 tys. zł.
6. Wspólnej polityki rolnej w wysokości 5.063.185 tys. zł, w ramach której finansowane były:
   - zadania realizowane przez agencję płatniczą w ramach I filaru WPR, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 oraz Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027,
   - finansowanie wyprzedzające niektórych działań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 oraz Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027, (Pomoc Techniczna oraz scalanie gruntów - realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego).

4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich

W 2025 roku realizowano 51 programów wieloletnich, na realizację których wydatkowano 22.735.706 tys. zł[37], co stanowi 93,6% planu po zmianach wynoszącego 24.286.879 tys. zł[37].

Do pomiaru stopnia realizacji celów zdefiniowanych dla poszczególnych programów wieloletnich, a także skuteczności oraz efektywności wydatkowania środków publicznych – w załączniku do ustawy budżetowej (*Zestawienie programów wieloletnich w układzie zadaniowym)* – zastosowano mierniki wskazujące na ogólny wynik działań podjętych w 2025 roku podczas ich realizacji, a tym samym na efekty wydatkowania, m.in. środków z budżetu państwa.

W dalszej części rozdziału zamieszczono omówienie poszczególnych programów wieloletnich realizowanych w 2025 roku, w tym wykonania wartości mierników.

Powody niepełnej realizacji wartości mierników programów wieloletnich o charakterze inwestycyjnym dotyczą przede wszystkim opóźnień w realizacji prac budowalnych i remontowych, opóźnień w pozyskaniu decyzji administracyjnych oraz przedłużających się procedur przetargowych. Natomiast w przypadku niezrealizowania zaplanowanych wartości mierników dla programów wieloletnich posiadających charakter nieinwestycyjny, przyczyny dotyczą w głównej mierze niższego – w stosunku do zakładanego – zainteresowania/aktywności beneficjentów lub realizatorów projektów na rzecz beneficjentów ostatecznych, do których dany program jest adresowany. Przykładem takiego programu może być Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030.

Największe różnice, między planem po zmianach wydatków budżetowych a wykonaniem wydatków, wystąpiły w następujących programach:

[37] Podane kwoty wydatków budżetowych nie uwzględniają środków na finansowanie programu wieloletniego pn. „Narodowa Rezerwa Amunicyjna na lata 2023-2029 ”, stosownie do informacji zawartej w opisie tego Programu w dalszej części dokumentu.

1) Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029 (wydatki stanowiły 1,5% planu po zmianach),
2) Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku (wydatki stanowiły 7,1% planu po zmianach),
3) Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE (wydatki stanowiły 19,5% planu po zmianach),
4) Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030 (wydatki stanowiły 33,6% planu po zmianach).

Natomiast w zakresie programu wieloletniego pn. Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus oraz programu wieloletniego pn. Zagospodarowanie Dolnej Wisły nie wydatkowano środków z budżetu państwa.

W roku 2025 rozpoczęto realizację dwóch programów wieloletnich, które nie zostały ujęte w ustawie budżetowej na rok 2025 i nie wydatkowano na ich realizację środków z budżetu państwa:

1) Budowa statków dla uczelni morskich w latach 2025-2029 – ustanowiony uchwałą Rady Ministrów nr 131 z dnia 30 września 2025 r. Wykonawcami Programu są Politechnika Morska w Szczecinie w zakresie budowy statku szkolno-badawczego i Uniwersytet Morski w Gdyni w zakresie budowy statku szkolnego. Nadzór nad realizacją Programu sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej. Program obowiązuje w latach 2025-2029,
2) Rozbudowa i modernizacja Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Białymstoku obejmująca Uniwersyteckie Centrum Onkologii Spersonalizowanej – ustanowiony uchwałą Rady Ministrów nr 89 z dnia 8 lipca 2025 r. Wykonawcami Programu są Uniwersytet Medyczny w Białymstoku oraz Uniwersytecki Szpital Kliniczny w Białymstoku. Nadzór nad realizacją Programu sprawuje minister właściwy do spraw zdrowia. Program obowiązuje w latach 2025-2029.

Zaprezentowane w dalszej części tego rozdziału informacje dotyczące planu po zmianach, w zakresie programów wieloletnich finansowanych w całości lub w części z rezerw celowych budżetu państwa, odnoszą się do kwot faktycznie podzielonych z rezerw celowych na realizację poszczególnych programów wieloletnich.

Przyczyny niewykonania planu finansowego oraz informacje o ewentualnym wpływie tego faktu na stopień osiągnięcia założonych celów omówiono w opisach poszczególnych programów zamieszczonych w dalszej części tego rozdziału.

4.5.1. Program wieloletni na rzecz Osób Starszych „Aktywni+" na lata 2021-2025

Program ustanowiono uchwałą nr 167 Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2020 r., z późn. zm. Wykonawcą Programu był Minister do spraw Polityki Senioralnej.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**, zadania *13.1.W Pomoc i integracja społeczna*, podzadania *13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się*, działania *13.1.4.1.W* (o tej samej nazwie).

Celem głównym Programu było zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów.

W Programie realizowane były zadania służące, m.in. zwiększeniu i poprawie jakości oferty edukacyjnej dla osób starszych, aktywności fizycznej osób starszych, rozwijaniu wolontariatu, rozszerzeniu partycypacji w procesach decyzyjnych i w życiu społecznym oraz uczestnictwa w kształtowaniu polityki publicznej.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 34.737 tys. zł, co stanowi 86,8% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zwiększenie uczestnictwa osób starszych we wszystkich dziedzinach życia społecznego poprzez wspieranie aktywności organizacji pozarządowych działających na rzecz seniorów	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	304	253[38]

Działania realizowane w ramach Programu objęły, m.in. ogłoszenie i przeprowadzenie konkursu w ramach edycji 2025. Organizacje pozarządowe i inne podmioty uprawnione do wzięcia udziału w konkursie złożyły w sumie 1.717 ofert. Minister do spraw Polityki Senioralnej podpisał 255 (przy czym w odniesieniu do dwóch umów podpisano porozumienia o rezygnacji z przedsięwzięcia) umów na realizację zadań publicznych na rzecz osób starszych, w ramach czterech priorytetów:

- Aktywność społeczna – 68 projektów, działaniem objęto 13.5 tys. seniorów,
- Partycypacja społeczna – 61 projektów, działaniem objęto 12.5 tys. seniorów,
- Włączenie cyfrowe – 59 projektów, działaniem objęto 12.2 tys. seniorów,
- Przygotowanie do starości – 67 projektów, działaniem objęto 15.5 tys. seniorów.

Łącznie, w roku 2025, wsparciem objęto 53.7 tys. seniorów.

Ze względu na formę prawną realizatorów zadań publicznych, w 2025 roku, podział przyznanych środków dotacyjnych przedstawia się następująco:

[38] Dane wstępne za 2025 rok, ostateczne wykonanie miernika będzie znane we wrześniu 2026 r.

- fundacje – ok. 16,5 mln zł,
- stowarzyszenia – ok. 15,5 mln zł,
- pozostałe jednostki niezaliczane do sektora finansów publicznych, w tym: spółdzielnie socjalne oraz kościelne osoby prawne i kościelne jednostki organizacyjne – ok. 1,9 mln zł.

Różnica między wykonaniem miernika a przyjętym planem wynika z trudności z precyzyjnym oszacowaniem na etapie planowania liczby dofinansowanych zadań w danym roku. Ostateczna liczba dofinansowanych przedsięwzięć jest uzależniona od wysokości udzielonego wsparcia dla poszczególnych zadań w ramach dostępnej puli środków oraz faktu, że dofinansowanie otrzymują projekty spełniające wymogi punktowe określone dla poszczególnych priorytetów. Ponadto wpływ na negatywne odchylenie od planowanej wartości miernika (jak też na niepełne wykonanie środków) miał brak realizacji zadań publicznych, przez organizacje pozarządowe, z powodu rezygnacji, z przyczyn formalnych, a także z powodu zawarcia porozumień w sprawie rozwiązania umowy.

Niepełne wykorzystanie środków, w 2025 roku, wynikało także z mniejszej niż zaplanowano liczby ofert do oceny w ramach konkursu Programu, niższych niż zaplanowano kosztów: ewaluacji Programu, organizacji II Forum Aktywności Senioralnych oraz realizacji monitoringu działań w ramach podpisanych umów dotacji.

4.5.2. Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025

Program został ustanowiony uchwałą nr 2/2023 Rady Ministrów z dnia 3 stycznia 2023 r. Organem koordynującym realizację Programu był Szef Krajowej Administracji Skarbowej.

Obowiązujący w latach 2023-2025 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym,** zadania *4.1.W Realizacja należności budżetu państwa*, podzadania: *4.1.1.W Pobór podatków, ceł i niepodatkowych należności budżetu państwa*, *4.1.2. Kontrola celno-skarbowa oraz kontrola podatkowa* oraz *4.1.3. Zwalczanie przestępczości ekonomicznej.*

Celem głównym Programu było zapewnienie sprawnego działania KAS dzięki stabilnemu finansowaniu w perspektywie średniookresowej, służącemu rozwojowi KAS, zgodnie z założeniami Strategii na rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju do roku 2020 (z perspektywą do 2030 r.) (SOR), stanowiącej kluczowy dokument w obszarze średnio i długofalowej polityki gospodarczej. W ramach realizacji celu III „Skuteczne państwo i instytucje służące wzrostowi oraz włączeniu społecznemu i gospodarczemu" SOR przewiduje projekt „Uszczelnienie systemu poboru podatków", zgodnie z którym KAS ma stanowić jednolitą i wyspecjalizowaną administrację rządową wykonującą zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej, a także zapewniającą obsługę i wsparcie w prawidłowym wykonywaniu obowiązków podatkowych i celnych.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło łącznie 953.502 tys. zł, co stanowi 96,0% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Rozwój Krajowej Administracji Skarbowej zgodnie z założeniami strategii państwa, wykonującej zadania z zakresu realizacji dochodów z tytułu podatków, należności celnych, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz ochrony obszaru celnego Unii Europejskiej a także zapewniającej obsługę i wsparcie w prawidłowym wykonywaniu obowiązków podatkowych i celnych	Krajowa Administracja Skarbowa	Wskaźnik efektywności ekonomicznej KAS osiągnięty w danym roku w stosunku do tego wskaźnika roku poprzedniego (w %)	≥100	97,26

W 2025 roku, w ramach Programu, realizowano, m.in. następujące działania:

- modernizacja i utrzymanie wyposażenia technicznego KAS, m.in.: zakup sprzętu specjalistycznego, uzbrojenia i wyposażenia dla funkcjonariuszy Służby Celno-Skarbowej (SCS), środków transportu, jednostki pływającej dla Pomorskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Gdyni, pokrycie kosztów serwisu technicznego skanerów rentgenowskich (w tym diagnoz i usuwania awarii, jak również okresowych przeglądów technicznych, w których zakres wchodzą działania konserwacyjne),

- zakup sprzętu i wyposażenia komputerowego (np. komputery AiO, PC, notebooki ze stacjami dokującymi, monitory, akcesoria komputerowe) i oprogramowania na potrzeby informatyki śledczej oraz analizy kryminalnej,
- rozbudowa oraz modernizacja infrastruktury IT oraz komponentów Systemu Informacyjnego Skarbowo-Celnego umożliwiających udostępnienie klientom KAS usług elektronicznych, usprawniających realizowane przez nich procesy w obszarze obrotu towarowego Polski z zagranicą, co wspiera realizację jednego z podstawowych ustawowych obowiązków nałożonych na KAS,
- wdrożenie w Systemie ZEFIR 2 funkcjonalności umożliwiającej automatyczne zasilanie Rejestru Należności Publicznoprawnych danymi z tego systemu o niezapłaconej przez kontrahenta/podatnika należności,
- zadania związane z budową, przebudową, pozyskaniem nieruchomości, w tym modernizacją infrastruktury technicznej oraz remonty w budynkach jednostek organizacyjnych KAS,
- szkolenia funkcjonariuszy SCS z zakresu zwalczania przestępczości oraz szkolenia strzeleckie.

W kontekście osiągniętej, w relacji do planu, wartości miernika należy podkreślić, że oczekiwane roczne rezultaty realizacji Programu były oparte na analizach i danych z lat 2020-2021, które, z uwagi na trudność sporządzania prognoz w tym zakresie, mogły nie uwzględniać wszystkich zmian, jakie zaszły w realiach polityki gospodarczej zarówno obszaru Wspólnoty, jak i poza nim.

Program realizowany był w czasie zaostrzonej sytuacji geopolitycznej w naszym regionie, kontynuacji wojny w Ukrainie, która spowodowała trudne do precyzyjnego przewidzenia zmiany w handlu, zmiany trendów przepływu towarów oraz korytarzy handlowych – np. polityka Unii Europejskiej dotycząca wspierania Ukrainy w latach 2023-2025 spowodowała przeniesienie dużej części usług transportowych poza obszar Wspólnoty, co z kolei spowodowało zmniejszenie wpływów z tytułu działalności gospodarczej i koncesji w Polsce w sektorze transportowym. Na kondycję gospodarczą Polski wpływ miała także powódź z września 2024 roku w Polsce, która zniszczyła infrastrukturę w południowo-zachodniej części kraju.

Realizacja Programu w 2025 roku odbywała się także w warunkach, m.in.:

- zwolnienia z należności celnych przywozowych przeznaczonych dla organizacji charytatywnych lub dobroczynnych, np. artykułów pierwszej potrzeby,
- zwolnienia przywozu z należności celnych przywozowych i z VAT w odniesieniu do towarów, które mają być dystrybuowane lub nieodpłatnie udostępniane na rzecz osób uciekających przed agresją wojskową Rosji przeciwko Ukrainie oraz osób potrzebujących w Ukrainie,
- sankcji indywidualnych, gospodarczych i środków dyplomatycznych nałożonych przez Unię Europejską na Rosję,
- czasowego zawieszenia ruchu granicznego na przejściach granicznych z Białorusią w związku z manewrami Zapad-2025,

- zawieszenia i ograniczenia ruchu granicznego i towarowego na określonych przejściach granicznych z Federacją Rosyjską i Republiką Białorusi,
- blokad dróg dojazdowych do przejść granicznych na polsko-ukraińskim odcinku granicy państwowej, organizowanych przez polskich przewoźników.

Na wartość miernika w 2025 roku wpływ mogło mieć także zastosowanie stawki 0% do darowizn materiałów budowlanych przekazywanych na rzecz poszkodowanych, których nieruchomości uległy zniszczeniu wskutek wrześniowego kataklizmu w 2024 roku.

Na wartość miernika, w 2025 roku, wpływały także:

- wyhamowanie tempa wzrostu cen – niższy wzrost cen przekłada się wprost na niższy wzrost bazy podatkowej, co spowodowało niższe od prognozowanych wykonanie dochodów budżetu państwa,
- niższe, o ok. 2,9 mld zł (tj. 4,4%), w stosunku do roku 2024, wykonanie dochodów niepodatkowych.

Niewykorzystanie całości środków finansowych zaplanowanych na realizację Programu wynikało w szczególności z zawarcia umów na kwotę niższą niż przewidywano, uzyskania korzystniejszych ofert w ramach przeprowadzonych postępowań przetargowych, jak również z opóźnień w realizacji zadań remontowych.

4.5.3. Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011-2030

Program ustanowiono uchwałą nr 122/2011 Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2011 r., z późn. zm.[39] Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu jest minister właściwy do spraw gospodarki.

Obowiązujący w latach 2011-2030 Program w 2025 r. realizowany był w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki,* podzadania *6.1.4. Wsparcie projektów inwestycyjnych,* działania *6.1.4.1.* (o tej samej nazwie).

Program ukierunkowany jest na zapewnienie wzrostu innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki przez wspieranie nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy z sektora małych, średnich oraz dużych przedsiębiorstw. Cel ten realizowany jest przez udzielanie wsparcia inwestycjom Strategicznym, Innowacyjnym, Centrom Usług Biznesowych oraz Centrom Usług Badawczo-Rozwojowych i ma zapewnić możliwość dofinansowania zarówno dużych inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki, jak i średniej wielkości projektów innowacyjnych.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 130.044 tys. zł, co stanowi 33,6% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Wzrost innowacyjności oraz konkurencyjności polskiej gospodarki, poprzez wspieranie dotacjami z budżetu państwa nowych inwestycji realizowanych przez polskie i zagraniczne firmy spełniające kryteria określone Programem	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Liczba nowych miejsc pracy utworzonych w danym roku dzięki systemowi wsparcia inwestorów	700	380

W ramach Programu, w 2025 roku, zawarto 22 umowy o udzielenie wsparcia finansowego na realizację inwestycji, dla których przyznano łączne wsparcie w wysokości: 387.361 tys. zł. Przedsiębiorcy, z którymi podpisano umowy w 2025 roku, zadeklarowali poniesienie kosztów inwestycji w łącznej wysokości 4.380.133 tys. zł oraz utworzenie ogółem 1.405 miejsc pracy, w tym 601 dla osób z wyższym wykształceniem. Na koniec roku realizowano łącznie 121 umów, z tego 66 umów dotyczyło inwestycji znajdujących się w okresie obowiązkowego

[39] Program został zmieniony uchwałą nr 174/2025 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie przyjęcia programu rozwoju pod nazwą „Program wspierania inwestycji o istotnym znaczeniu dla gospodarki polskiej na lata 2011–2030", zmiana miała charakter techniczny, wydatki na realizację Programu pozostały na niezmienionym poziomie.

utrzymania, dodatkowo przeprowadzono kontrolę realizacji 47 umów objętych Programem. Utrzymano dotychczas prowadzone działania kontrolne dysponenta części budżetowej.

Przyczyną niewykorzystania części środków finansowych oraz niepełnego wykonania zaplanowanej wartości miernika było niepodpisanie umów z przedsiębiorcami, dla których zaplanowano wypłatę w roku 2025 oraz niewykonanie przez część inwestorów zobowiązań umownych dotyczących poniesienia kosztów inwestycji, co skutkowało obniżeniem wysokości przyznanych dotacji.

4.5.4. Program rządowy – Udział Polski w części COSME Programu na rzecz rynku wewnętrznego, konkurencyjności przedsiębiorstw, w tym małych i średnich przedsiębiorstw, dziedziny roślin, zwierząt, żywności i paszy, oraz statystyk europejskich (Programu na rzecz jednolitego rynku) w latach 2022-2028

Program został ustanowiony uchwałą nr 161 Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2021 r. Realizowany jest przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP), nadzór nad realizacją Programu sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki.

Obowiązujący w latach 2022-2028 Program był w 2025 r. realizowany w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki*, podzadania *6.1.2.W Tworzenie warunków do zwiększania innowacyjności przedsiębiorstw*, działania *6.1.2.1. Wspieranie współpracy w systemie innowacji*.

Celem Programu na rzecz jednolitego rynku jest poprawa funkcjonowania rynku wewnętrznego przez wzmocnienie zarządzania rynkiem wewnętrznym, wspieranie konkurencyjności przedsiębiorstw, w szczególności mikro, małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP), ulepszenie na poziomie strategicznym i operacyjnym w obszarze normalizacji, zapewnienie jednolitego, wysokiego poziomu ochrony konsumentów w całej Unii Europejskiej, jak również wspieranie działań na rzecz zdrowia ludzi, ochrony zdrowia zwierząt i roślin oraz dobrostanu zwierząt. Program służy także ustanowieniu ram dla finansowania europejskich statystyk, stanowiących podstawę do opracowywania, monitorowania i oceny wszystkich polityk UE.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 10.214 tys. zł, co stanowi 94,0% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zapewnienie udziału polskich podmiotów w części COSME Programu na rzecz jednolitego rynku oraz wykorzystanie dla poprawy konkurencyjności przedsiębiorstw instrumentów finansowych oferowanych w ramach programów unijnych	Ministerstwo Rozwoju i Technologii[40]	Ogólna liczba odbiorców działań realizowanych przez instytucje wspierane w ramach Programu wieloletniego	8.400	20.778

W ramach realizacji Programu w 2025 roku polscy przedsiębiorcy mieli zapewniony bezpłatny dostęp do usług doradczych i informacyjnych. Dodatkowo w ramach działalności ośrodków Enterprise Europe Network (EEN) liczba polskich klientów obsłużonych przez EEN wyniosła 4.392, natomiast liczba unikalnych polskich klientów EEN, którzy otrzymali zaawansowane usługi doradcze lub kooperacyjne wyniosła 807. Liczba zaawansowanych usług doradczych, w wyniku których unikalny polski klient EEN rozszerzył swoją działalność

[40] Na mocy rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 25 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów i Gospodarki, od 24 lipca 2025 roku, kierującym działem gospodarka stał się Minister Finansów i Gospodarki (przejął ten dział od Ministra Rozwoju i Technologii). W zakresie działu gospodarka obsługę Ministra Finansów i Gospodarki zapewniało Ministerstwo Rozwoju i Technologii.

na inne kraje UE lub na rynki krajów stowarzyszonych lub partnerskich, wyniosła 263. Liczba, średnio- lub długoterminowych umów współpracy zawartych pomiędzy klientami EEN z Polski i innych krajów UE, stowarzyszonych lub partnerskich, wyniosła 149. Liczba unikalnych polskich klientów EEN, dla których wykonano ocenę odziaływania zaawansowanych usług doradczych lub kooperacyjnych wyniosła 217 (do 30 czerwca 2025 r.).

W ramach działalności Krajowego Punktu Kontaktowego (KPK), w 2025 roku, liczba polskich przedsiębiorców (liczona jako liczba umów), którzy skorzystali z instrumentów obsługiwanych przez KPK przekroczyła 16 tys. W 2025 roku zawieranych było w Polsce średnio na kwartał 4 tys. umów preferencyjnego finansowania z wykorzystaniem gwarancji UE. Wartość pozyskanego przez odbiorców preferencyjnego finansowania wyniosła 3,9 mld zł. KPK zorganizował 35 wydarzeń/warsztatów, w tym we współpracy z innymi organizacjami, w których łącznie wzięło udział zdalnie lub stacjonarnie ponad 3,8 tys. osób. KPK udzielił 89 bezpośrednich porad i konsultacji biznesowych dla rynku. Newslettery ws. nowych naborów dla instytucji finansowych w ramach programu InvestEU oraz ws. bieżących informacji o dostępnej ofercie finansowania dla przedsiębiorców trafiły do 42,4 tys. odbiorców.

Wykorzystanie środków na poziomie niższym od planowanego wynikało z niższego wydatkowania środków przez konsorcja EEN, z powodu zakończenia działalności jednego z ośrodków EEN (w czerwcu 2025 roku), oszczędności w zakresie funkcjonowania ośrodków EEN oraz niewykorzystania środków zaplanowanych na kontrole ośrodków EEN (z uwagi na przedłużenie się postępowania o udzielenie zamówienia publicznego kontrola została przesunięta na lata 2026-2027).

Wyższa liczba odbiorców działań realizowanych przez instytucje wspierane w ramach Programu wynikała z wysokiego zainteresowania rynku usługami tych instytucji. Zainteresowanie to zostało wywołane działaniami Narodowych Pośredników Finansowych i KPK. KPK podjął też szeroko zakrojoną akcję informacyjną o instrumentach finansowych, której odbiorcami były instytucje finansowe. Ponadto Konsorcja EEN prowadziły aktywną promocję.

4.5.5. Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032

Program ustanowiono uchwałą nr 122/2009 Rady Ministrów z dnia 14 lipca 2009 r., z późn. zm. Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu jest minister właściwy do spraw gospodarki.

Obowiązujący w latach 2009-2032 Program w 2025 r. realizowany był w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania *12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku*, podzadania *12.1.6.W Gospodarka odpadami*, działania *12.1.6.2. Przedsięwzięcia w zakresie gospodarowania odpadami*.

Realizacja Programu polega przede wszystkim na usuwaniu oraz unieszkodliwianiu wyrobów zawierających azbest z obiektów budowlanych, likwidacji szkodliwego oddziaływania azbestu na środowisko oraz minimalizacji negatywnych skutków zdrowotnych spowodowanych obecnością azbestu na terytorium całego kraju. Ważnym aspektem jest także prowadzenie działań edukacyjno-informacyjnych, w tym szkoleń dla administracji publicznej oraz szkoleń lokalnych dotyczących oceny narażenia i ochrony zdrowia.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 1.491 tys. zł, co stanowi 99,4% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Wycofanie azbestu i wyrobów zawierających azbest stosowanych na terytorium Polski	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Poziom aktualizacji danych w bazie azbestowej (w %)	88	89

Miernik obrazuje procent gmin realizujących ustawowy obowiązek przedkładania marszałkom województw informacji o występowaniu substancji stwarzających szczególne zagrożenie dla środowiska – azbestu (na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska i aktów wykonawczych do niej). Gminy są zobowiązane do składania corocznych raportów, do 31 marca, za pośrednictwem bazy azbestowej gminy. Baza azbestowa jest narzędziem informatycznym (www.bazaazbestowa.gov.pl) wykorzystywanym do przekazywania, przez zobowiązane do tego organy administracji publicznej, informacji o ilości, rodzaju i miejscach występowania wyrobów zawierających azbest. Monitoring Programu prowadzony jest z wykorzystaniem systemów, m.in. wojewódzkiej bazy danych wyrobów i odpadów zawierających azbest (WBDA), zamieszczonej na stronie www.bazaazbestowa.gov.pl, zawierającej zbiór informacji o wyrobach zawierających azbest. Urzędy marszałkowskie oraz Ministerstwo Rozwoju i Technologii realizują działania edukacyjno-informacyjne mające na celu przypominanie o realizacji tego obowiązku i systematycznej pracy w bazie azbestowej.

W ramach Programu w 2025 roku:

- udzielono wsparcia 63 gminom w zakresie aktualizacji inwentaryzacji wyrobów azbestowych na ich terenie,
- finansowano utrzymanie i rozwój technologiczny bazy azbestowej,
- udzielano informacji i wyjaśnień osobom fizycznym, jednostkom samorządu terytorialnego, przedsiębiorcom i innym zainteresowanym telefonicznie oraz mailowo na temat bezpiecznego postępowania z wyrobami zawierającymi azbest oraz możliwości uzyskania finansowania na usuwanie wyrobów azbestowych,
- zorganizowano trzy zdalne spotkania z użytkownikami bazy azbestowej szczebla wojewódzkiego na temat aktualnego funkcjonowania poszczególnych modułów systemu, wprowadzania i edytowania danych, terminów i sposobów aktualizowania danych w bazie azbestowej, zidentyfikowania potrzeb użytkowników w celu usprawnienia obsługi sytemu oraz planowanych zmian w funkcjonowaniu poszczególnych modułów systemu bazy azbestowej,
- zaprezentowano stan realizacji Programu na konferencjach organizowanych przez inne jednostki, np. na konferencji pn. „Samorządy w walce z azbestem”, zorganizowanej przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, a także na konferencji Ministerstwa Rozwoju i Technologii pn. „Renowacja budynków: Wyzwania i rozwiązania” w ramach polskiej prezydencji w Radzie Unii Europejskiej.

Na pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika miały wpływ działania informacyjne i edukacyjne skierowane do jednostek samorządu terytorialnego w zakresie problematyki azbestowej oraz bazy azbestowej, w tym m.in. działania informacyjne:

- przypominające o obowiązkach sprawozdawczych JST, prowadzone przez urzędy marszałkowskie,
- skierowane do użytkowników bazy azbestowej (JST), prowadzone przez administratora tej bazy i Ministerstwo Rozwoju i Technologii.

Trwają prace legislacyjne nad projektem ustawy o wyrobach zawierających azbest, który został przyjęty 23 kwietnia 2026 r. przez Stały Komitet Rady Ministrów i rekomendowany Radzie Ministrów. Projekt ustawy zakłada, w szczególności ustalenie nadrzędnej zasady usuwania wyrobów zawierających azbest oraz wskazanie przypadków, w których wyroby zawierające azbest mogą pozostać jedynie zabezpieczone w sposób trwały, a także aktualizację przepisów dotyczących inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest, m.in. dotyczące zniesienia obowiązku corocznej informacji o wyrobach zawierających azbest na korzyść składania deklaracji w przypadku zaistnienia zmiany danych, co wiąże się ze zmianą formularza do zbierania danych o wyrobach zawierających azbest oraz planowana jest również modernizacja bazy azbestowej. Projekt ustawy przewiduje 12 miesięcy na złożenie przez użytkujących wyroby zawierające azbest nowej deklaracji o wyrobach zawierających azbest.

4.5.6. Udział Rzeczypospolitej Polskiej w Światowej Wystawie EXPO 2025 w Osace, Kansai w Japonii, w latach 2023-2026

Program został ustanowiony uchwałą nr 29/2023 Rady Ministrów z dnia 7 marca 2023 r., z późn. zm. Realizowany jest przez Polską Agencję Inwestycji i Handlu S.A. (PAIH), nadzór nad realizacją Programu sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki.

Obowiązujący w latach 2023-2026 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki*, podzadania *6.1.3. Współpraca gospodarcza z zagranicą i promocja gospodarki polskiej za granicą*, działania *6.1.3.1. Promocja gospodarki oraz wspieranie napływu bezpośrednich inwestycji zagranicznych*.

Główne zadania Programu obejmują przygotowanie Pawilonu Polski wraz z ekspozycją wewnętrzną i terenem przyległym, przygotowanie i realizację działań promocyjnych, w tym promocję gospodarczą (organizacja narodowego Dnia Polski, organizacja bilateralnych forów gospodarczych, seminariów, webinariów itp.), przygotowanie i realizację działań komunikacyjnych (przygotowanie i prowadzenie nowej wersji strony internetowej dotyczącej EXPO 2025, działania media relations w Japonii i w Polsce, obsługę mediów społecznościowych, materiały promocyjne itp.).

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 69.498 tys. zł, co stanowi 71,8% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zapewnienie udziału Polski w EXPO 2025 w Osace, Kansai	Ministerstwo Rozwoju i Technologii	Odsetek odwiedzin w Pawilonie Polski (w %)	10	5,1

W ramach realizacji Programu przygotowano Pawilon Polski – służący promocji polskiej gospodarki, nauki, kultury, turystyki – wraz z ekspozycją wewnętrzną i zapewniono jego funkcjonowanie. Pawilon Polski o powierzchni ok. 1.000 m², zlokalizowany był w strefie tematycznej „Ratowanie Życia". Pawilon Polski odwiedziło ponad 1,3 mln gości.

W 2025 roku Pawilon Polski otrzymał trzy nagrody:

- złoto w kategorii „Exhibition Design" dla pawilonów samodzielnie budowanych o powierzchni do 1.500 m^2 – przyznane przez Międzynarodowe Biuro Wystaw (BIE),
- srebro w kategorii „Best Exhibition/Display" (Najlepsza Wystawa/Ekspozycja) za instalację „Plantacja Idei" – przyznane w konkursie World Expolympics, który wyróżnia najbardziej wyjątkowe realizacje w dziedzinie projektowania doświadczeń na EXPO 2025,
- brąz w kategorii „Best Medium Pavilion" (Najlepszy Pawilon Średniej Wielkości), przyznane w konkursie World Expolympics.

Zrealizowano program gospodarczy służący wzmocnieniu relacji gospodarczych i biznesowych między Polską a Japonią, m.in.:

- 20 maja 2025 r. – Polsko-Japońskie Forum Eksportowe, które zgromadziło ponad 300 przedstawicieli biznesu. Zrealizowano spotkania B2B i sesje pitchingowe prezentujące sześć branż perspektywicznych we współpracy polsko-japońskiej: zielone technologie, gamedev, medyczna i farmaceutyczna, kosmetyczna, IT/Fintech oraz rolno-spożywcza, w tym Agritech,
- 30 września 2025 r. – Polsko-Japońskie Forum Inwestycyjne z udziałem ok. 460 osób. Tematyka skupiona na strategicznych inwestycjach infrastrukturalnych, współpracy Polski i Japonii w eksploracji kosmosu, zielonej transformacji i inteligentnych miastach, nowych obszarach współpracy polsko-japońskiej w sektorze zaawansowanej elektroniki,
- Program Partnerski dla przedsiębiorców – 26 firm wspierało promocję polskiej kultury, innowacji i zrównoważonych rozwiązań na międzynarodowej scenie.

We współpracy z Ministerstwami: Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Edukacji Narodowej oraz Sportu i Turystyki zorganizowano:

- Tydzień polskiej nauki i edukacji,
- Tydzień polskiej muzyki i tańca,
- Tydzień Fryderyka Chopina,
- Tydzień polskiej kultury,
- Tydzień polskiej turystyki i sportu,
- Festiwal gamingowy,
- ponad 550 recitali z utworami Fryderyka Chopina zagranych przez młodych pianistów,
- Narodowy Dzień Polski na EXPO 2025 (1 października 2025 r.).

Zrealizowano 11 prezentacji regionalnych w Pawilonie Polski – regiony zapewniły prezentacje wiodących branż, seminaria, misje gospodarcze, warsztaty, koncerty, itp. W EXPO 2025 wzięły udział województwa: śląskie, łódzkie, lubelskie, podlaskie, podkarpackie, zachodniopomorskie, dolnośląskie, pomorskie, wielkopolskie, kujawsko-pomorskie i małopolskie.

W Pawilonie Polski zapewniono także funkcjonowanie restauracji serwującej polskie potrawy oraz sklepu sprzedającego pamiątki.

Ponadto, przeprowadzono działania komunikacyjne, związane z promocją obecności Polski na EXPO 2025, m.in. w ramach kampanii Google Ads oraz w mediach społecznościowych i wygenerowano łączny zasięg kampanii na poziomie ponad 146 mln odbiorców. W ramach działań media relations oraz we współpracy z partnerami medialnymi opublikowano 4.869 materiałów w mediach polskich oraz 2.590 w mediach japońskich.

Pawilon Polski cieszył się dużym zainteresowaniem odwiedzających, jednakże ze względu na jego parametry i układ ścieżki zwiedzania oraz wymogi bezpieczeństwa (przepisy BHP, przeciwpożarowe) nie było możliwości zwiększenia jego przepustowości, co było przyczyną zrealizowania niższej od planowanej wartości miernika.

Środki, zaplanowane na 2025 rok, nie zostały wykorzystane w całości, m.in. z uwagi na mniejsze niż zakładano wydatki na budowę Pawilonu Polski (zaawansowanie prac spowodowało zrealizowanie części płatności w 2024 roku, wykonawca był zwolniony z VAT wg przepisów japońskich, niższe były koszty rozbiórki), niższe koszty eksploatacji Pawilonu (stawki za media dla uczestników były niższe niż stawki rynkowe), sfinansowanie wydatków dot. utrzymania personelu obsługi Pawilonu (przejazdy, zakwaterowanie studentów itp.) przez szkoły wyższe, niższe niż zakładano koszty realizacji wydarzeń gospodarczych (fora eksportowe i inwestycyjne), realizację części zadań zasobami PAIH (np. zarządzanie i administrowanie Pawilonem), korzystny kurs jena japońskiego i euro do złotego (duża część transakcji była rozliczana w tych walutach). Ponadto na realizację części zadań pozyskano środki w ramach projektu Brand Hub, działanie 2.26 w ramach Programu „Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027”, a w ramach realizacji przez PAIH programu partnerskiego dla firm pozyskano część artykułów (np. odzież sportową na święto sportu, zestawy upominkowe, zastawę stołową).

Program przewiduje przeprowadzenie w 2026 roku ewaluacji pod kątem skuteczności podejmowanych działań w wymiarze wizerunkowym i gospodarczym.

4.5.7. Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028

Program został ustanowiony uchwałą nr 204/2017 Rady Ministrów z dnia 12 grudnia 2017 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Szczecinie sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Obowiązujący w latach 2019-2028 Program, realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania *19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza*, działania *19.3.5.1. Pogłębienie i utrzymanie torów wodnych i podejściowych* oraz działania *19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów.*

Celem Programu jest realizacja przedsięwzięć w zakresie:
1) przywrócenia parametrów, a następnie corocznego pogłębiania konserwacyjnego toru wodnego prowadzącego z redy portu morskiego w Świnoujściu do akwenów portowych i ze Świnoujścia przez Zalew Szczeciński i Odrę do Szczecina,
2) zapewnienia trwałości projektu realizowanego poza programem wieloletnim pn. „Modernizacja toru wodnego Świnoujście – Szczecin do 12,5 m” po okresie jego realizacji,
3) modernizacji i utrzymania pól refulacyjnych służących do odkładu urobku z prac pogłębiarskich,
4) zapewnienia bezawaryjnego działania systemów bezpieczeństwa żeglugi wchodzących w skład infrastruktury zapewniającej dostęp do portów w Świnoujściu i Szczecinie.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 29.300 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Trwałe utrzymanie bezpiecznego dostępu od strony morza do portów położonych w rejonie ujścia Odry	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Szczecinie	Kubatura urobku pochodząca z wybudowanych, przebudowanych oraz wyremontowanych torów wodnych w ciągu roku (w m^3)	350.000	412.552
		Długość umocnionych brzegów oraz pól refulacyjnych (w mb.)	2.500	3.000
		Długość wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (w mb.)	200	200

Pozytywne odchylenie wykonania mierników w 2025 roku, w przypadku miernika pierwszego, wynika z tego, że wielkość kubatury do wydobycia z torów wodnych możliwa jest do oszacowania dopiero po wykonaniu i przeanalizowaniu pomiarów batymetrycznych. Planowane wartości mierników ustala się przed wykonaniem sondaży, przez co nie ma możliwości precyzyjnego określenia kubatury zalegającego urobku.

W odniesieniu do miernika drugiego, oszacowanie z dużym wyprzedzeniem długości umocnionych brzegów i pól refulacyjnych jest trudne, gdyż budowle te często ulegają uszkodzeniom przez zwierzęta i w związku z warunkami hydrometeorologicznymi (wielkość i konsekwencje uszkodzeń są trudne do przewidzenia), co wymaga natychmiastowych napraw, wpływając tym samym na odchylenie wielkości wykonania miernika w stosunku do wartości planowanej.

W 2025 roku, zrealizowano, m.in.: wykonanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem pozwolenia na rozbiórkę przystani pola refulacyjnego Mańków, awaryjny przegląd podwodny falochronu Centralnego w Świnoujściu, przeglądy techniczne radarów VTS (ang. Vessel Traffic Service, pol. służba kontroli ruchu) wraz z wymianą magnetronów i dehydratorów, naprawę radarów Terma Scanter, wymianę systemu odbojowego na nabrzeżu niskim na falochronie osłonowym w Świnoujściu, wykonanie projektu naprawy uszkodzenia skarpy falochronu Centralnego, powtarzające się prace konserwacyjne na polu Dębina, pomiary geodezyjne budowli hydrotechnicznych, badanie skuteczności działania ochrony katodowej budowli hydrotechnicznych, przeglądy podwodne budowli hydrotechnicznych, świadczenie usług utrzymania systemu kontroli statków Krajowego Systemu Bezpieczeństwa Morskiego, prace czerpalne w latach 2023-2025 - etap III, przeglądy okresowe budowli hydrotechnicznych, remont stawy Wschodniej i Zachodniej II Bramy Torowej, wykaszanie porostów na polach refulacyjnych, remonty: stawy dolnej nabieżnika Mielin (znak nawigacyjny (światło brzegowe) zlokalizowane na zachodnim brzegu wyspy Mielin w Świnoujściu) oraz staw świateł brzegowych Mielin 1-5 (elementy systemu nawigacyjnego na torze wodnym Świnoujście–Szczecin), jednostki pływającej Syriusz, jednostki pływającej Hydrograf 26, a także przegląd stanu zasypów w komorach na falochronie wschodnim w Świnoujściu, zakup energii elektrycznej do infrastruktury zapewniającej dostęp do portów, jak też paliwa dla jednostek pływających Urzędu Morskiego w Szczecinie oraz prace konserwacyjne na polu refulacyjnym D w Świnoujściu.

4.5.8. Budowa Polskiego Ośrodka Szkoleniowego Ratownictwa Morskiego w Szczecinie

Program został ustanowiony uchwałą nr 76 Rady Ministrów z dnia 6 kwietnia 2022 r., z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Politechnikę Morską w Szczecinie sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Obowiązujący w latach 2022-2026 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania *10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki*, podzadania *10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki*, działania *10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem*.

Celem Programu jest stworzenie warunków do wykształcenia wysoko wykwalifikowanych kadr na potrzeby gospodarki morskiej, żeglugi krajowej i międzynarodowej, żeglugi śródlądowej, transportu, ratownictwa, geodezji morskiej i lądowej. Osiągnięciu tego celu ma służyć utworzenie w ramach struktur Uczelni międzywydziałowego ośrodka pn. Polski Ośrodek Szkoleniowy Ratownictwa Morskiego w Szczecinie (POSRM).

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 44.920 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zapewnienie nowoczesnej bazy dydaktyczno-naukowej	Ministerstwo Infrastruktury, Politechnika Morska w Szczecinie	Poziom zaangażowania realizowanej inwestycji (w %)	73	73

W roku 2025, w ramach realizacji Programu, zlecono, wykonano i rozliczono szereg umów mających na celu wykonanie: robót budowlanych, usług projektowych, usług nadzoru inwestorskiego, usług nadzoru autorskiego i dostaw. W szczególności zrealizowano następujące zadania:

- wykonano dokumentację projektową dla zadania pn. „Zagospodarowanie terenu działki nr 29 (przy ul. Dębogórskiej w Szczecinie), nabrzeża i obrzeża oraz budowa platformy treningowej przy Kanale Młyńskim”,
- roboty drogowe w zakresie poligonu pożarowego, nawierzchni drogowych i parkingów na działce nr 28/8 (przy ul. Dębogórskiej w Szczecinie) oraz przejazdu na działkę nr 29,
- przebudowę, rozbudowę oraz modernizację istniejącego budynku dydaktyczno-administracyjnego, roboty rozbiórkowe nawierzchni, instalacji podziemnych i obiektów budowlanych oraz budowę nowych zewnętrznych instalacji sanitarnych na działce nr 29 wraz z nadzorem inwestorskim,
- nadzór autorski nad realizacją projektu pn. „Budowa budynku zajęć teoretycznych przy ul. Dębogórskiej w Szczecinie”,
- roboty drogowe w rejonie platformy kolejowej i placu cysterny oraz wymianę krawężników przy budynkach nr 1 i 2 na działce nr 28/8,

- przełożenie kanalizacji obsługującej istniejący budynek dydaktyczno-administracyjny w związku z kolizją z budową wiaty na działce nr 29,
- budowę dwóch budynków na działce nr 28/8 wraz z zagospodarowaniem i uzbrojeniem terenu,
- wykonano dokumentację projektowo-kosztorysową dla zadania pn. „Modernizacja istniejącego budynku administracyjno-dydaktycznego na działce nr 29”,
- wykonano sieci i instalacje elektryczne oraz telekomunikacyjne, oświetlenie terenu oraz system CCTV (ang. Closed Circuit Television) na działce nr 28/8,
- roboty budowlane IV etapu przebudowy nabrzeża na działce nr 28/8, obejmujące wyposażenie nabrzeża oraz roboty czerpalne,
- roboty budowlane polegające na budowie wiaty do zimowania jednostek pływających z warsztatem naprawczym na działce nr 29,
- dostawę bezzałogowej platformy nawodnej USV (ang. Unmanned Surface Vehicle) wraz z wyposażeniem do prowadzenia operacji poszukiwawczo-ratowniczych dla Politechniki Morskiej w Szczecinie,
- dostawę: specjalistycznych mebli metalowych, mebli biurowych i szkolnych (wraz z montażem), mobilnego laboratorium operacyjnego wraz z wyposażeniem dla Politechniki Morskiej w Szczecinie, symulatora zaawansowanego ratownictwa w morskich turbinach wiatrowych, symulatora do ćwiczeń pożarowych, sprzętu komputerowego oraz biurowego, mobilnych gazowych symulatorów pożarów grup A, B, C i F, zestawów do szkoleń morskich, zestawu do uzupełnienia wyposażenia stanowiska zabezpieczenia ratowniczego do szkoleń na wodzie i lądzie, wyposażenia szkoleniowego do symulatora ART, zestawu do szkoleń w systemie LOTO.

4.5.9. Budowa i rozbudowa infrastruktury dostępowej do portu w Świnoujściu w latach 2023-2029

Program został ustanowiony uchwałą nr 77/2023 Rady Ministrów z dnia 19 maja 2023 r., z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Szczecinie sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Obowiązujący w latach 2023-2029 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania *19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza*, działania *19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów.*

W ramach Programu planowane są do realizacji zadania polegające na przeprowadzeniu prac służących umożliwieniu transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu, budowie falochronu dla nowego portu zewnętrznego w Świnoujściu, zakupie pogłębiarki dla utrzymania torów podejściowych do Świnoujścia i toru Świnoujście-Szczecin.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 2.703 tys. zł, co stanowi 1,5% planu po zmianach na 2025 r.

Celem określonym dla Programu jest sukcesywne rozwijanie portu w Świnoujściu i wzmacnianie jego pozycji wśród wiodących portów morskich Morza Bałtyckiego. Miernik dotyczący długości wybudowanej i przebudowanej oraz wyremontowanej infrastruktury portowej zapewniającej dostęp do portów od strony morza (określany w mb.) zostanie w pełni osiągnięty po zakończeniu realizacji Programu (pierwszą wartość do osiągnięcia, 12.005 mb., zaplanowano na rok 2026).

W 2025 roku, w ramach Zadania 1 „Przeprowadzenie prac dla umożliwienia transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu”:

1) podpisano następujące umowy/aneksy:
- dwa aneksy do umowy na „Wykonanie wywiadu ferromagnetycznego – badań skanowania magnetycznego wraz z raportem” (wydłużenie terminu realizacji umowy),
- umowę wraz z aneksem na „Obsługę prawną inwestycji pn. Przeprowadzenie prac dla umożliwienia transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu”,

2) prowadzono następujące postępowania:
- przetargowe na „Świadczenie usług Inżyniera Kontraktu dla inwestycji pn. Przeprowadzenie prac dla umożliwienia transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu”,
- na oczyszczanie z obiektów niebezpiecznych obszarów dla inwestycji pn. „Przeprowadzenie prac dla umożliwienia transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu”,
- na sporządzenie dokumentacji geotechnicznej dla inwestycji pn. „Przeprowadzenie prac dla umożliwienia transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu”,

3) odebrano wywiad ferromagnetyczny wraz z raportem.

W ramach Zadania 2 „Budowa falochronu dla nowego Portu Zewnętrznego w Świnoujściu" podpisano następujące umowy dotyczące:

- świadczenia specjalistycznych usług wojskowych polegających na rozpoznaniu i neutralizacji materiałów wybuchowych i niebezpiecznych,
- oczyszczenia z obiektów niebezpiecznych pochodzenia wojskowego akwenów objętych inwestycją pn. Budowa falochronu dla nowego Portu Zewnętrznego w Świnoujściu.

Natomiast w ramach Zadania nr 3 „Zakup pogłębiarki dla utrzymania torów podejściowych i toru Świnoujście – Szczecin":

- prowadzono postępowanie o udzielenie zamówienia na zakup pogłębiarki dla utrzymania torów podejściowych do Świnoujścia i toru Świnoujście – Szczecin,
- prowadzono postępowanie na kompleksową obsługę prawną tego zadania inwestycyjnego – wybór wykonawcy usługi uzależniony jest od podpisania umowy z wykonawcą zakupu pogłębiarki.

Przyczyny niewykorzystania środków zaplanowanych na realizację Programu w 2025 roku:

1) w ramach Zadania nr 1 „Przeprowadzenie prac dla umożliwienia transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu":

- zmiana terminu realizacji umowy na „Wykonanie wywiadu ferromagnetycznego – badań skanowania magnetometrycznego wraz z raportem dla inwestycji pn. Przeprowadzenie prac dla umożliwienia transportu wodnego do Portu Zewnętrznego w Świnoujściu",
- konieczność wykonania prac dodatkowych, polegających na sprawdzeniu jakości prowadzonych badań poszukiwania obiektów ferromagnetycznych metodą indukcji magnetycznej – badania wskazującego położenie wykrytych obiektów zalegających w dnie nowego toru wodnego (raport z wywiadu ferromagentycznego jest częścią opisu przedmiotu zamówienia dla postępowań przetargowych na: oczyszczenie z obiektów niebezpiecznych obszaru dla inwestycji oraz sporządzenie dokumentacji geotechnicznej dla inwestycji. W związku z powyższym późniejsze od planowanego odebranie ww. opracowania spowodowało przesunięcia w czasie ogłoszenia postępowań przetargowych),
- częste okresy występowania silnego wiatru powyżej 5 w skali Beauforta, w tym spełniającego warunki umowne do przedłużenia terminu realizacji,
- przedłużająca się procedura przetargowa na „Świadczenie usług Inżyniera Kontraktu dla inwestycji", w związku z dużą liczbą zapytań, co wpłynęło na znaczne przesunięcie terminu składania ofert,

2) w ramach Zadania nr 2 „Budowa falochronu dla nowego Portu Zewnętrznego w Świnoujściu" – przedłużająca się procedura przetargowa, uniemożliwiająca podpisanie umowy z wykonawcą na realizację zadania pn. „Oczyszczenie z obiektów niebezpiecznych pochodzenia wojskowego akwenów objętych Inwestycją",
3) w ramach Zadania nr 3 „Zakup pogłębiarki dla utrzymania torów podejściowych i toru Świnoujście – Szczecin" – przedłużająca się procedura weryfikacji ofert złożonych na zakup pogłębiarki, uniemożliwiająca również podpisanie umowy na obsługę prawną inwestycji.

4.5.10. Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk

Program został ustanowiony uchwałą nr 47/2023 Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2023 r., z późn. zm.[41] Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Gdyni sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Obowiązujący w latach 2023-2027 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania *19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza*, działania *19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów*.

Celem Programu jest budowa infrastruktury umożliwiającej funkcjonowanie inwestycji polegającej na budowie jednostki regazyfikacyjnej skroplonego gazu ziemnego w Zatoce Gdańskiej wraz z infrastrukturą niezbędną do jej obsługi (terminal FSRU). Inwestycja polegać będzie na budowie infrastruktury zapewniającej dostęp do portu zewnętrznego, w postaci falochronu osłonowego i obiektów towarzyszących. Wybudowany zostanie nowy falochron o długości około 1.000 m. Budowa obejmować będzie również roboty pogłębiarskie (w tym budowę obrotnicy oraz nowego toru podejściowego i dostosowanie parametrów toru istniejącego) oraz oznakowanie nawigacyjne. W wyniku realizacji Programu powstanie powiększony osłonięty akwen, stanowiący port zewnętrzny w Gdańsku.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 230.650 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2025 r.

Celem określonym dla Programu jest budowa infrastruktury (w tym falochronu, toru wodnego, obrotnicy oraz oznakowania nawigacyjnego związanego z tą infrastrukturą) zapewniającej funkcjonowanie inwestycji polegającej na budowie jednostki regazyfikacyjnej skroplonego gazu ziemnego w Zatoce Gdańskiej wraz z infrastrukturą niezbędną do jej obsługi (terminal FSRU). Mierniki, dotyczące wybudowania: falochronu osłonowego (1 szt.), toru wodnego (1 szt.), systemów oznakowania nawigacyjnego (1 komplet), zostaną osiągnięte w roku 2027.

W ramach realizacji Programu, w 2025 roku, podpisano umowy dotyczące:

- robót budowlanych w zakresie inwestycji – zakończono prefabrykację i zwodowano cztery skrzynie falochronowe, rozpoczęto prefabrykacje piątej skrzyni,
- koordynacji, wsparcia technicznego i merytorycznego BIM (Building Information Modeling),
- pełnienia funkcji BIM Menadżera,
- usługi pn. „Pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego branży hydrotechnicznej oraz Koordynatora Inspektorów pozostałych branż”.

[41] Program został zmieniony uchwałą nr 23 Rady Ministrów z dnia 7 marca 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Budowa falochronu osłonowego w Porcie Gdańsk ”, zmniejszono całkowitą kwotę środków z budżetu państwa w całym okresie realizacji Programu z kwoty 848.941 tys. zł do kwoty 798.996 tys. zł, zmieniono finansowanie w poszczególnych latach, wydatki z budżetu państwa na realizację Programu, zaplanowane na rok 2025, pozostały na niezmienionym poziomie.

4.5.11. Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim

Program został ustanowiony uchwałą nr 103 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r., z późn. zm.[42] Nadzór nad realizacją Programu w zakresie, w jakim wykonawcą jest Dyrektor Urzędu Morskiego w Gdyni, sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej, natomiast w zakresie, w jakim wykonawcą jest Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad (GDDKiA) oraz PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z siedzibą w Warszawie (PKP PLK S.A.), sprawuje minister właściwy do spraw transportu.

Obowiązujący w latach 2023-2030[42] Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin*, *w tym surowcami energetycznymi*, podzadania *6.2.1.W Rynki paliw i energii*, działania *6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej* oraz funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa*, podzadania *19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych*, działania *19.1.4.5. Budowa pozostałych dróg krajowych*, a także zadania *19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa,* podzadania *19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej,* działania *19.2.4.2. Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych*.

Celem Programu jest wsparcie inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim.

W ramach realizacji celu głównego realizowane będą cele szczegółowe, tj.:
- budowa infrastruktury hydrotechnicznej w granicach pasa technicznego na obszarze gmin Choczewo lub Krokowa oraz na obszarach morskich Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności na potrzeby elektrowni jądrowej (Urząd Morski w Gdyni),
- budowa drogi krajowej zapewniającej dojazd do elektrowni jądrowej na obszarze gmin Choczewo lub Gniewino i Krokowa od najbliższej drogi ekspresowej (GDDKiA),
- budowa lub przebudowa infrastruktury kolejowej zapewniającej dojazd do gmin: Nowa Wieś Lęborska, Kartuzy, Chmielno, Sierakowice, Linia, Łęczyce, Lębork, Wicko, Łeba, Wejherowo, Choczewo, Gniewino i Krokowa, w tym linii kolejowych wraz z sieciami trakcyjnymi, stacji pasażerskich, terminali towarowych i obiektów inżynieryjnych (PKP PLK S.A.).

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 82.762 tys. zł, co stanowi 89,6% planu po zmianach na 2025 r.

[42] Program został zmieniony uchwałą nr 106 Rady Ministrów z dnia 8 sierpnia 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Program wspierania inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim", przedłużono okres realizacji Programu do roku 2030, zmieniono finansowanie w poszczególnych latach, wydatki z budżetu państwa na realizację Programu, zaplanowane na rok 2025, zmniejszono z kwoty 152.466 tys. zł do kwoty 92.346 tys. zł, zmieniono planowaną do osiągnięcia wartość dwóch mierników: długość drogi kolejowej z 35 km na 28 km oraz długość wybudowanych lub przebudowanych linii kolejowych z 95 km na 153 km.

Celem określonym dla Programu jest wsparcie inwestycji infrastrukturalnych w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej, w tym elektrowni jądrowej, w województwie pomorskim. Mierniki dotyczące:

1) budowy infrastruktury hydrotechnicznej – konstrukcji morskiej o długości ok. 1.100 m służącej do rozładunku materiałów i elementów wyposażenia, a także infrastruktury technicznej umożliwiającej prawidłową eksploatację konstrukcji morskiej i drogi technicznej,
2) budowy drogi krajowej o długości ok. 28 km zapewniającej dojazd do elektrowni jądrowej[43],
3) budowy lub przebudowa linii kolejowych o długości ok. 153 km[44],

zostaną osiągnięte w roku 2028 (pierwszy miernik) oraz w roku 2030 (drugi i trzeci miernik). Opracowanie dokumentacji projektowej, planowane pierwotnie na czerwiec 2025 roku, nie zostało zakończone w 2025 roku, trwają prace projektowe w zakresie zasilania sieci trakcyjnej. Planowany termin zakończenia umowy dotyczącej projektowania to grudzień 2026 roku.

W 2025 roku, w ramach części budżetowej 39 –Transport:

1) w ramach działań GDDKiA: wydatki w zakresie zadania „Lubiatowo – dr. ekspresowa S6”, dotyczyły głównie realizacji nadzoru inwestorskiego oraz wykonania dokumentacji projektowej,
2) w ramach działań spółki PKP PLK S.A.:
   - opracowano dokumentację środowiskową,
   - opracowano dokumentację geotechniczną i geologiczno-inżynierską dla odcinka nr 2 LK230 na odcinku Wejherowo – Kostkowo oraz dla odcinka nr 3 LK230 na odcinku Kostkowo – Choczewo:
   - opracowano operaty wodnoprawne oraz wnioski o wydanie decyzji o ustaleniu lokalizacji linii kolejowej i/lub ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego dla odcinka nr 1 LK229,
   - opracowano materiały przetargowe na realizację robót budowlanych dla odcinka nr 1, 4 i 5,
   - zakupiono i dostarczono materiały na teren budowy (bądź teren lub magazyn uzgodniony i zaakceptowany przez Inżyniera) niezbędne do realizacji robót na LK229 na odcinku Lębork – Łeba oraz LK230 na odcinku Choczewo – Steknica,
   - wykonano roboty rozbiórkowe na LK229 na odcinku Kartuzy – Sierakowice,
   - sprawowano nadzór inwestorski nad realizacją robót na odcinku Kartuzy – Lębork,
   - wykonano przyłącza obiektu do sieci elektroenergetycznej operatora,

Dodatkowo, w ramach części budżetowej 21 – Gospodarka morska, w ramach działań Urzędu Morskiego w Gdyni, w 2025 roku, wystąpiły opóźnienia, wobec czego kontynuowano umowy dotyczące opracowania:

[43] Zob. przypis nr 42.
[44] Zob. przypis nr 42.

- raportu o oddziaływaniu na środowisko, w celu uzyskania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach – złożono w Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska w Gdańsku (RDOŚ) wniosek o uzyskanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach (procedura w toku),
- wielobranżowej dokumentacji projektowej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego – w ramach umowy odebrano koncepcję realizacyjną wraz z analizą nawigacyjną i analizą falowania, raport z badań UXO (ang. Unexploded Ordnance - dokument techniczny określający ryzyko występowania niewybuchów i niewypałów (amunicji, bomb, min) na określonym terenie), dokumentację geologiczno-inżynierską oraz raport z badań tomografii elektrooporowej (ERT), złożono również do Ministerstwa Klimatu i Środowiska wniosek o zatwierdzenie dokumentacji geologiczno-inżynierskiej (procedura w toku).

Niepełne wykorzystanie środków budżetowych, w zakresie części budżetowej 39 – Transport, przez spółkę PKP PLK S.A, wynikało z wydłużonej procedury przetargowej na wyłonienie wykonawcy robót na LK229 na odcinku Kartuzy – Lębork (odwołania do Krajowej Izby Odwoławczej) i późniejszego podpisania umowy na roboty, co spowodowało opóźnienia w dostawach materiałów po stronie wykonawcy.

4.5.12. Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce

Program został ustanowiony uchwała nr 149 Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2022 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki wodnej.

Obowiązujący w latach 2023-2026 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania *12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi*, podzadania *12.5.3.W Ochrona przeciwpowodziowa*, działania *12.5.3.2. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej*.

Celem Programu jest poprawa ochrony przeciwpowodziowej w rejonie Odry Środkowej, poprzez modernizację obwałowań i dostosowanie do obecnych parametrów bezpieczeństwa oraz powstrzymanie procesów erozyjnych w korycie Odry poniżej stopnia wodnego Malczyce, a także osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego (ochrona przed suszą i zwiększenie retencji wodnej). Przewidziane są również prace umożliwiające uzyskanie pełnego piętrzenia na stopniu wodnym Malczyce oraz zwiększenie produkcji energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 74.906 tys. zł, co stanowi 85,1% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Poprawa ochrony przeciwpowodziowej w rejonie Odry Środkowej poprzez powstrzymanie procesów erozyjnych w korycie, modernizację obwałowań i dostosowanie do obecnych parametrów bezpieczeństwa	Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego (w %)	41,90	35,67

W 2025 roku zrealizowano następujące działania:

- roboty związane z wykonaniem przejść dla zwierząt,
- niwelację terenu, prace porządkowe oraz prace geodezyjne w zakresie zakończonych zadań,
- rozbiórkę ostróg, nabrzeża przeładunkowego po starej cegielni oraz uzupełniono pola międzyostrogowe,
- montaż piezometrów,
- roboty ziemne i drogowe,
- kształtowanie terenu deponii (składowiska tymczasowego) oraz zakończonych wałów przeciwpowodziowych,
- wykonano przesłonę w korpusie wału oraz zakończono pogrążanie ścianek szczelnych,
- wycinkę drzew i zdjęcie humusu,
- prowadzono nadzór inwestorski oraz autorski w ramach wszystkich podzadań,

– roboty dodatkowe związane z usuwaniem stanowisk rdestowca (IGO – inwazyjne gatunki obce), zabudową materiału z deponii oraz usunięciem i utylizacją niezinwentaryzowanej ścianki szczelnej.

W IV kwartale 2025 roku podpisano aneks do umowy dotacji zmniejszający jej wartość z 88 mln zł do 75 mln wraz z uaktualnieniem harmonogramu rzeczowo-finansowego, z powodu braku możliwości wydatkowania całości zaplanowanej kwoty z budżetu państwa, ze względu na zmiany w realizacji robót budowlanych.

Negatywne odchylenie od planowanej wartości miernika, w odniesieniu do roku 2025, wynika ze zmiany zakresu robót możliwych do wykonania w tym roku, (zwłaszcza w zakresie podzadań 7 – *Modernizacja i przebudowa wału przeciwpowodziowego lewobrzeżnego w km od 13+625-22+350 (Głoska-Brzeg Dolny)* i 11 – *Modernizacja i przebudowa wału przeciwpowodziowego na odcinku od wsi Pogalewo Wielkie do miejscowości Brzeg Dolny na wysokości wsi Głoska w km 284+950÷289+300 wał prawostronny od m. Pysząca do m. Brzeg Dolny*), z uwagi na uzyskanie ostatecznej decyzji pozwolenia na realizację inwestycji na podzadanie 7 dopiero 17 listopada 2025 r. oraz z finansowania części robót ze środków własnych. Niższe niż planowano były również kwoty wykupów nieruchomości w 2025 roku.

4.5.13. Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie

Program został ustanowiony uchwałą nr 118/2015 Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015 r., z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Muzeum Historii Polski w Warszawie sprawuje minister właściwy do spraw kultury i dziedzictwa narodowego.

Obowiązujący w latach 2016–2026 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą*, podzadania *9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą*, działania *9.1.1.2. Ochrona, udostępnianie, digitalizacja i popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym*.

W ramach Programu, w budynku na terenie Cytadeli Warszawskiej, powstaje obiekt będący siedzibą Muzeum Historii Polski w Warszawie, który ma być jedną z najnowocześniejszych tego typu placówek w Polsce. Muzeum będzie prezentować najważniejsze wątki polskiej historii – państwa i narodu – ze szczególnym uwzględnieniem tematyki wolności – tradycji polskiego parlamentaryzmu, instytucji i ruchów obywatelskich, walki o wolność i niepodległość. Stała ekspozycja Muzeum będzie ukazywać najważniejsze tematy z dziejów Polski od X do XXI wieku. Centralne miejsce znajdzie w niej historia wolności w Polsce (dzieje parlamentaryzmu, ruchów niepodległościowych i obywatelskich) od czasów republiki szlacheckiej w XVI wieku aż po „Solidarność". Wystawa będzie dokumentować i prezentować również inne wątki historii politycznej, społecznej, kultury i obyczajów.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 182.904 tys. zł, co stanowi 57,1% planu po zmianach na 2025 r.[45]

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Stworzenie nowoczesnego budynku Muzeum, w którym zostanie zorganizowana wystawa stała przedstawiająca historię Polski w sposób atrakcyjny i przystępny dla odbiorców z kraju i zagranicy	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Muzeum Historii Polski w Warszawie	Powierzchnia użytkowa budowanych obiektów (w m^2)	44.856	44.856

W 2025 roku, w budynku Muzeum, który został oddany do użytkowania w 2023 roku, trwały prace dotyczące:

1) robót ogólnobudowlanych, w obszarze, których wykonawca wystawy stałej:
   - zakończył prace nad zabezpieczeniem istniejących instalacji obiektowych oraz konstrukcją ścian, dzielących przestrzeń wystawy stałej,
   - wykonał prace związane z prowadzeniem instalacji wewnątrz ścian, ich izolacją, zrealizował montaże płyt G-K oraz większość tynków naściennych,

[45] W 2025 roku inwestycja finansowana była również z budżetu państwa w ramach umowy dotacyjnej: Nr 46/DF-V/MHK/2025 „Budowa Muzeum Historii Polski w Warszawie – koszty poza PW". W ramach planu po zmianach w wysokości 47.280.819 zł, MHP wydatkowało 46.672.791,18 zł (98,71%).

- zrealizował większość posadzek – w tym lastryka, posadzki kamienne i zdobione – punktowo pozostają do wykonania posadzki w pojedynczych modułach (np. „Pod wspólnym niebem” i „Panowie bracia”, antresola w bloku z wielkiej płyty, ślady SKOTa),
- wykonał szereg architektonicznych elementów wystawy stałej, w tym: zabudowę elementów wielkiej płyty w galerii 6, montaż drzwi stoczni w przestrzeni wystawy, montaż luster dymionych w galerii 5, ściany w saloniku Chopina, sufit sejmowy, sufit w module „Rebelia” i inne,
- rozpoczął realizację robót budowlanych dotyczących kawiarni i sali małego historyka,
- zakończył montaż kamieni naściennych, konstrukcji sufitów w nawie północnej i południowej, a ponadto prace nad montażem kamiennych i stiukowych elementów Villa Regia,
- wykonał izolacje akustyczne i termiczne, ułożył instalacje ogrzewania posadzkowego oraz zakończył montaż koryt i floorboxów pod przyszłe instalacje,
- wykonał montaż koryt siatkowych i tras kablowych podsufitowych – ułożył okablowanie elektryczne i teletechniczne oraz zamontował rozdzielnice elektryczne,

2) elektronicznej platformy obiegu dokumentów kontraktowych, w tym akceptacji dokumentacji warsztatowych, opracowywanych przez wykonawcę wystawy, np. dokumentacji dotyczącej zabudów, gablot, prototypów, rozwiązywania bieżących problemów technicznych itp.,
3) prac wystawienniczych – kontynuowano cykliczne spotkania dotyczące wyboru próbek materiałowych, akceptacji prototypów oraz spotkania robocze mające na celu ustalenie szczegółów dotyczących ekspozycji – spotkania te obejmowały analizę poszczególnych elementów galerii oraz szczegółowych rozwiązań technicznych wynikających z przyjętych przez wykonawcę technologii, m.in. w zakresie zabudów, obiektów specjalnych, gablot wraz z wyposażeniem, mebli, itp.,
4) kontentu multimedialnego – systematycznie analizowano przygotowywane przez podwykonawców animacje i materiały multimedialne, w opracowaniu produkcyjnym były grafiki, infografiki i teksty, trwały prace nad audioprzewodnikami,
5) realizacji nadzoru autorskiego,
6) konserwacji przy obiektach ze zbiorów MHP – procedowane były kolejne zlecenia konserwacji dla podmiotów zewnętrznych, przeprowadzono postępowania przetargowe na kopie obiektów na wystawę stałą, wyłonione podmioty realizują zadania dotyczące, m.in. obiektów papierowych, tkanin oraz rzemiosła i techniki.

Istotnym czynnikiem wpływającym na wydatkowanie środków finansowych były powstałe opóźnienia w budowie wystawy, w szczególności związane m.in. z ograniczoną dostępnością kamienia wykorzystanego na potrzeby wystawy.

4.5.14. Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego CAMERIMAGE

Program został ustanowiony uchwałą nr 133/2020 Rady Ministrów z dnia 28 września 2020 r., z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE sprawuje minister właściwy do spraw kultury i dziedzictwa narodowego.

Obowiązujący w latach 2020-2028 Program w 2025 r. realizowany był w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy*, podzadania *9.2.1.W* (o tej samej nazwie), działania *9.2.1.7. Wspieranie i promowanie działalności audiowizualnej, w tym kinematografii*.

Celem Programu jest stworzenie nowoczesnego budynku, w którym swoje miejsce znajdzie europejska instytucja filmowa mająca współtworzyć Festiwal CAMERIMAGE oraz promować polski rynek filmowy.

Cel ten realizowany jest przez osiągnięcie celów szczegółowych:
- wzniesienie nowoczesnego budynku ECFC dostosowanego do obsługi osób niepełnosprawnych,
- stworzenie nowoczesnego centrum festiwalowo-kongresowego,
- stworzenie nowoczesnej przestrzeni kinowej i ekspozycyjnej,
- zapewnienie przestrzeni magazynowej.

Zgodnie z założeniami Programu, dzięki pozyskaniu stałej siedziby, ECFC będzie prowadziło szeroką działalność o charakterze wystawienniczym, kulturalnym, naukowym i edukacyjnym, przede wszystkim z zakresu sztuki autorów zdjęć filmowych, stanie się ważnym partnerem edukacyjnym dla rodziców, szkół i innych instytucji edukacyjnych.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 21.175 tys. zł, co stanowi 19,5% planu po zmianach na 2025 r.

Celem określonym dla Programu jest wzmacnianie polskiego potencjału filmowego, który wpisuje się w kreowaną przez Rząd Rzeczypospolitej Polskiej politykę audiowizualną sprzyjającą rozwojowi tego sektora, wsparcie produkcji audiowizualnych i konsolidacji podmiotów prowadzących działalność filmową, uatrakcyjnienie polskiego rynku i przyciągnięcie filmowców z całego świata. Miernik, dotyczący powierzchni użytkowej budowanego budynku (18.000 m^2), zostanie osiągnięty po zakończeniu inwestycji.

W 2025 roku, w ramach Programu, kontynuowano roboty budowlane, instalacyjne oraz wykończeniowe w ramach realizacji I Etapu inwestycji pn. „Budowa siedziby Europejskiego Centrum Filmowego w Toruniu”, obejmującego część administracyjno-techniczną oraz Halę Studia Filmowego. Zakres prowadzonych prac koncentrował się na zaawansowanych robotach elewacyjnych, rozwoju prac architektonicznych wewnętrznych, dalszym montażu instalacji sanitarnych, elektrycznych i teletechnicznych, a także na elementach konstrukcyjnych i technologicznych. Jednocześnie potrzeba doprecyzowania dokumentacji projektowej – w szczególności w zakresie akustyki Hali Studio, technologii „box-in-box”, tras instalacyjnych oraz rozwiązań elewacyjnych związanych

z ekranami LED – wpływała na etapowanie części prac i konieczność bieżącego dostosowywania harmonogramu robót. Obiekt został przygotowany do kolejnych etapów wykończeniowych oraz rozruchów instalacyjnych, które umożliwią zakończenie budowy Etapu I inwestycji i uruchomienie infrastruktury produkcyjno-edukacyjnej ECFC.

W zakresie II Etapu inwestycji – CENTRUM CAMERIMAGE, występują opóźnienia, w związku z rozwiązaniem umowy z wykonawcą projektu architektonicznego – ponownie rozpoczęto postępowania przetargowe dotyczące tego etapu.

W ramach realizacji przedsięwzięcia w 2025 roku zawierano aneksy do umowy podstawowej, które wprowadzały zarówno zmiany organizacyjne, jak i merytoryczne dotyczące robót budowlanych oraz harmonogramu rzeczowo-finansowego. Zmiany te wynikały przede wszystkim z konieczności bieżącego korygowania i uszczegóławiania dokumentacji projektowej, reagowania na zgłaszane przez wykonawcę propozycje rozwiązań zamiennych oraz rozwiązywania pojawiających się w toku realizacji problemów technologicznych, w tym w szczególności dotyczących kluczowych elementów inwestycji, takich jak akustyka obiektu oraz zaawansowane systemy teletechniczne. Powyższe czynniki wpłynęły na spowolnienie tempa realizacji robót budowlanych, a w konsekwencji na niewykorzystanie części środków finansowych zaplanowanych na 2025 rok. Niewykorzystanie to wynikało z uwarunkowań procesu inwestycyjnego oraz konieczności zachowania wysokich standardów jakościowych i technologicznych realizowanego obiektu.

4.5.15. Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025

Program ustanowiony został uchwałą nr 69/2021 Rady Ministrów z dnia 21 maja 2021 r., z późn. zm. Program realizował minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego za pośrednictwem Biblioteki Narodowej w Priorytecie 1 Programu, Instytutu Książki w Krakowie w Priorytecie 2, Narodowego Centrum Kultury w Priorytecie 4, a także minister właściwy do spraw oświaty i wychowania w Priorytecie 3. Nadzór i koordynację nad realizacją Programu sprawował minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy*, podzadania *9.2.1.W* (o tej samej nazwie), działania *9.2.1.6. Wspieranie i promowanie literatury i czytelnictwa*, a także funkcji **3. Edukacja, wychowanie i opieka**, zadania *3.1.W Oświata i wychowanie*, podzadania *3.1.2.W Kształcenie ogólne, zawodowe i ustawiczne*, działania *3.1.2.2.W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych*.

Celem Programu było wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek. Cel ten odnosił się do czterech obszarów realizacji Programu, spośród których jeden dotyczył działań na rzecz dzieci i młodzieży, a trzy służyły wzmacnianiu czytelnictwa poprzez rozwijanie funkcjonalności bibliotek publicznych w gminach wiejskich, miejsko-wiejskich oraz w miastach do 100 tys. mieszkańców.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło łącznie 99.901 tys. zł, co stanowi 89,1% planu po zmianach na 2025 r., w tym w Priorytetach 1, 2 i 4 wykonanie w 2025 r. wyniosło 70.448 tys. zł, co stanowi 85,4% planu po zmianach. W Priorytecie 3 wykonanie w 2025 r. wyniosło 29.453 tys. zł, co stanowi 99,6% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Biblioteka Narodowa, Instytut Książki w Krakowie, Narodowe Centrum Kultury,	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	2,65	2,14
Wzmocnienie czytelnictwa w Polsce oraz rozwój bibliotek do 2025 r.	Ministerstwo Edukacji Narodowej, wojewodowie	Liczba bibliotek i placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem w ramach NPRCz 2.0. (w tys.)	5,0	4,6

W 2025 roku prowadzono następujące działania:

Priorytet 1 – Poprawa oferty bibliotek publicznych – w ramach kierunku interwencji pn. Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych przeprowadzono nabór wniosków. Z dotacji umożliwiającej zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych skorzystało 2.051 bibliotek publicznych z całej Polski (biblioteki wzbogaciły swoje zbiory o publikacje w formie książek, które ukazały się drukiem lub na innym nośniku, multimedia, publikacje nutowe i kartograficzne, drukowane czasopisma kulturalne i społeczno-kulturalne o charakterze ogólnopolskim o częstotliwości ukazywania się od miesięcznika do rocznika oraz o usługi zdalnego dostępu do książek w formacie e-booków, audiobooków i synchrobooków).

W ramach kierunku interwencji pn. Budowa ogólnokrajowej sieci bibliotecznej poprzez zintegrowany system zarządzania zasobami bibliotek (ZSZZB) zakończono Etap IV zadania. Przyłączono do systemu 5 bibliotek publicznych: Bibliotekę Miejską w Łodzi, Bibliotekę Raczyńskich w Poznaniu, Bibliotekę Uniwersytecką we Wrocławiu, Bibliotekę Główną Politechniki Warszawskiej oraz Bibliotekę Uniwersytecką w Poznaniu. Ponadto wykonano migrację 3.581.502 rekordów bibliograficznych i wytypowano 174.639 rekordów bibliograficznych do merytorycznej deduplikacji. Utrzymywano ZSZZB w bibliotekach już go posiadających.

Priorytet 2 Inwestycje w infrastrukturę bibliotek publicznych – w ramach kierunku interwencji pn. Infrastruktura bibliotek 2021-2025 w roku 2025 zakończono 34 inwestycje (od początku trwania Programu dofinansowano 110[46] bibliotek publicznych). W ramach przyznanego dofinasowania beneficjenci przeznaczyli środki na przedsięwzięcia polegające na realizacji jednego z następujących zadań: budowa, przebudowa, rekonstrukcja, adaptacja lub modernizacja bibliotecznego obiektu budowlanego, wraz z jego wyposażeniem oraz zagospodarowaniem terenu wokół biblioteki.

Priorytet 3 Zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego, bibliotek szkolnych i pedagogicznych – zakupiono 229.841 nowości wydawniczych do 1.788 placówek wychowania przedszkolnego i 845.918 książek do 2.903 bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych. Do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych zostały ponadto zakupione elementy wyposażenia wnętrz, dzięki którym możliwa była zmiana organizacji przestrzennej biblioteki. Szkoły i biblioteki w ramach otrzymanego wsparcia dokonywały także zakupów sprzętu komputerowego, czytników do kodów kreskowych oraz oprogramowania do biblioteki do wykorzystania przez nauczyciela bibliotekarza. Placówki wychowania przedszkolnego, szkoły i biblioteki pedagogiczne przeznaczały część środków na prowadzenie działań promujących czytelnictwo wśród dzieci i młodzieży. Do placówek wychowania przedszkolnego objętych wsparciem uczęszcza 142.683 dzieci, a do szkół podstawowych i ponadpodstawowych – 942.887 uczniów

[46] Zmiana wartości dotycząca liczby bibliotek, które skorzystały z dofinasowania w ramach kierunku interwencji 2.1 (w 2024 roku – 111 bibliotek) wynika z rozwiązania umowy (29.12.2025 r.) z jednym z beneficjentów - Ziębickim Centrum Kultury.

(byli oni uczestnikami różnych przedsięwzięć, których celem była promocja książek i czytelnictwa).

Priorytet 4 Program dotacyjny dla bibliotek oraz promocja czytelnictwa – w ramach kierunku interwencji pn. BLISKO – Biblioteka | Lokalność | Inicjatywy | Społeczność | Kooperacja | Oddolność, w 2025 roku, nie ogłoszono naboru wniosków – ze względu na dwuletni charakter zadań, natomiast realizowano zadnia, które otrzymały wsparcie w roku 2024 – 47 projektów. W zakresie BLISKO realizowano działania szkoleniowe, których celem było podniesienie kompetencji pracowników bibliotek, związanych z rozpoznawaniem potrzeb lokalnych społeczności, budowanie i wzmacnianie lokalnych partnerstw, potencjału kulturowego mieszkańców. W ramach kierunku interwencji pn. „Kampania społeczno-informacyjna" realizowano dwa komplementarne obszary: społeczno-wizerunkowy oraz promocyjno-informacyjny. Działania w obszarze społeczno-wizerunkowym skupiały się na promocji postaw proczytelniczych. Zgodnie z założeniami programowymi, w 2025 roku, zrealizowano kompleksową kampanię obecności NPRCz 2.0. w przestrzeni publicznej. Pozwoliło to na bezpośrednie dotarcie do kluczowych grup odbiorców oraz wzmocnienie roli Programu jako mecenasa nowoczesnego czytelnictwa, m.in. poprzez: produkcję materiałów promocyjnych wideo i graficznych, spoty video, kampanie internetowe i w prasie. Kampania promocyjno-informacyjna miała na celu promocję głównych założeń NPRCz 2.0., promocję działań realizowanych przez poszczególnych operatorów, zwiększenie wiedzy opinii publicznej o osiągniętych rezultatach oraz promowanie podejmowanych przez biblioteki aktywności dla czytelników. Kampania ta była realizowana poprzez, m.in.: promocję w mediach społecznościowych i Internecie, prasie, radiu, telewizji, VOD, produkcję gadżetów i brandingu oraz organizację kongresu podsumowującego realizację NPRCz 2.0.

W 2025 roku realizowano również zadania w ramach monitoringu i ewaluacji NPRCz 2.0., za które odpowiedzialne jest Narodowe Centrum Kultury, jako jednostka ewaluacji i monitoringu Programu. W 2025 roku zaplanowano realizację dwóch badań:

1) Ewaluację podsumowującą efekty realizacji NPRCz 2.0. – badanie ewaluacyjne poświęcone zostało ocenie wsparcia z NPRCz 2.0. dla bibliotek publicznych, szkolnych, pedagogicznych i placówek wychowania przedszkolnego, w tym jego skuteczności, efektywności i trwałości, a także barierom uczestnictwa w Programie oraz dalszym potrzebom. Badanie służyło zidentyfikowaniu wyzwania projektowego na podstawie doświadczeń z NPRCz 2.0. i opracowaniu jego rozwiązania pod kątem kolejnej edycji Programu,
2) Badanie efektywności kampanii promocyjnej NPRCz 2.0. – miało charakter ilościowy i stanowiło ostatnią edycję cyklicznego badania przeprowadzanego pod koniec każdego roku wdrażania NPRCz 2.0. Próba badawcza objęła reprezentatywną grupę Polaków powyżej 15. roku życia.

Niższa niż zakładano wartość miernika pierwszego, dla Priorytetu 1, 2 i 4, wynikała, m.in. z: niespełnienia przez biblioteki wszystkich niezbędnych wymagań związanych z wnioskowanym wsparciem, braku możliwości zwiększenia wkładów własnych bibliotek oraz

trudności w realizacji inwestycji, co skutkowało rozwiązaniem umów i wpłynęło na wysokość niewykorzystanych środków.

Niższa niż zakładano wartość miernika drugiego, w przypadku Priorytetu 3, wynikała z mniejszego niż zakładano udziału placówek wychowania przedszkolnego w Programie (niższe niż zakładane wartości osiągnięto w Kierunku interwencji 3.1., dotyczącym placówek wychowania przedszkolnego). W ramach Kierunku interwencji 3.2., dotyczącym bibliotek szkolnych i pedagogicznych, zakładane wskaźniki zostały osiągnięte.

Niewykorzystanie całości zaplanowanych środków wynikało, m.in. z: nierozdysponowania dostępnego budżetu w procedurach konkursowych i odwoławczych, zwrotów niewykorzystanych kwot dofinansowania, rezygnacji beneficjentów z realizacji zadań, niższego niż pierwotnie zakładano kosztu realizowanych przez beneficjentów zadań.

4.5.16. Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku

Program został ustanowiony uchwałą nr 230/2023 Rady Ministrów z dnia 24 października 2023 r. Nadzór nad realizacją Programu przez państwową instytucję Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku prowadzi minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Obowiązujący w latach 2023-2027 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą*, podzadania *9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą*, działania *9.1.1.4.W. Ochrona zabytków wpisanych do rejestru i nadzór konserwatorski*.

Celem głównym Programu jest rewitalizacja oraz waloryzacja Pola Bitwy na Westerplatte, częściowa odbudowa reliktów dawnej Wojskowej Składnicy Tranzytowej oraz budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku, w którym zostanie zrealizowana wystawa opowiadająca historię Westerplatte oraz Wojny Obronnej 1939 roku. Miernik, dotyczący powierzchni wybudowanych/odtworzonych budynków netto (11.036 m^2), zostanie osiągnięty po zakończeniu inwestycji.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 6.486 tys. zł, co stanowi 7,1% planu po zmianach na 2025 r.

W 2025 roku, w ramach realizacji Programu, prowadzono działania w zakresie:

1) Badań archeologicznych i saperskich:
   Badania archeologiczne – rozpoczęto XII etap prac wykopaliskowych na Westerplatte. Zakres prac objął ponad 2.339 m^2. W kilku lokalizacjach otwarto szereg wykopów badawczych związanych:
   - ze zwolnieniem, pod względem archeologicznym, terenu przyszłej drogi technicznej, prowadzącej do projektowanego pawilonu wystawienniczego i zabytkowego budynku elektrowni Wojskowej Składnicy Tranzytowej (WST) – przebadano obszar o łącznej powierzchni 705,4 $m^{2,}$
   - z koniecznością zlokalizowania pozostałości pomnika X-lecia odzyskania niepodległości – odkryto i udokumentowano ceglaną podstawę – przebadano obszar o powierzchni 108 m^2,
   - z udokumentowaniem całkowitego zasięgu budynku szklarni WST – udokumentowano całkowity zasięg reliktów budynku, zabezpieczono je geowłókniną i zasypano urobkiem ziemnym powstałym w trakcie badań,
   - z poszukiwaniem szczątków obrońcy Westerplatte, legionisty Mieczysława Krzaka – przebadano obszar o powierzchni 755 m^2,
   - ze zlokalizowaniem i eksploracją lei po eksplozjach bomb o wagomiarze 250 kg, na północ od budynku kasyna podoficerskiego – udokumentowano obszar o powierzchni 654 m^2,

- z udokumentowaniem budynku gospodarczego wzniesionego na początku lat 30. XX wieku na potrzeby radiostacji WST – relikty udokumentowano w całości,
- ze zlokalizowaniem i udokumentowaniem przebiegu północnej linii ogrodzenia, pierwotnie oddzielającego strefę kolejową od strefy magazynowej WST, na odcinku od stacji kolejowej do wysokości schronu BAS (Baterii Artylerii Stałej) – zlokalizowano i udokumentowano 136 metalowych rur, będących pozostałościami północnej linii ogrodzenia – rozpoznano łącznie obszar o powierzchni 142,2 m^2,

Badania saperskie – nadzór saperski zabezpieczył 260 przedmiotów niebezpiecznych i wybuchowych pochodzenia wojskowego oraz pozyskał ponad 14 tys. przedmiotów, z czego prawie 2,6 tys. artefaktów, które uznano za zabytki o dużej wartości wystawienniczej, naukowej oraz emocjonalnej,

2) Obsługi projektu, w tym konkursu architektonicznego:

W październiku 2024 roku Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku opublikowało ogłoszenie o konkursie na opracowanie koncepcji projektowej wystawy Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku na Westerplatte. Pierwszą nagrodę przyznano firmie TRIAS AVI Sp. z o.o. W czerwcu 2025 roku przesłano do zwycięzcy zaproszenie do podjęcia negocjacji w trybie z wolnej ręki, jednocześnie wypłacono nagrody dla laureatów konkursu. Ostatecznie podpisano umowę na realizację prac projektu wystawy stałej z laureatem drugiego miejsca w konkursie - firmą JAZ+Architekci Sp. z o.o. (umowę zawarto 8 października 2025 r.). Prowadzono także bieżący nadzór nad realizacją projektu,

3) Prac projektowych i przedprojektowych:

Postanowieniem z 15 stycznia 2025 r. Regionalna Dyrekcja Ochrony Środowiska w Gdańsku (RDOŚ) nałożyła na MIIWŚ w Gdańsku obowiązek sporządzenia raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko, który został złożony do urzędu 17 marca 2025 r. Obwieszczeniem RDOŚ z 12 czerwca 2025 r., materiały zostały udostępnione do publicznej wiadomości. Zakończono procedurę odbioru prac i dokonano płatności za zatwierdzoną przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków dokumentację przedprojektową, w której skład wchodzi program prac konserwatorskich wraz z badaniami architektoniczno-historycznymi oraz projekt koncepcyjny dotyczący zakresu Muzeum plenerowego. W sierpniu została wydana decyzja RDOŚ o środowiskowych uwarunkowaniach dla przedsięwzięcia pn. „Budowa Muzeum Westerplatte i Wojny 1939 – Oddziału Muzeum II Wojny Światowej w Gdańsku”, która uprawomocniła się 1 października 2025 r. W październiku uzyskano pozwolenie na realizację etapu nr 1 inwestycji (obejmującego swoim zakresem obszar ok. 11,5 hektara – od ulicy Sucharskiego do promenady nadmorskiej, wraz z terenem przeznaczonym na drogę techniczną prowadzącą do budynku byłej Elektrowni na Westerplatte), natomiast w grudniu została odebrana i opłacona dokumentacja projektu budowlanego oraz projektu wykonawczego,

4) W zakresie prac budowlanych uruchomiono postępowania dotyczące budowy dwóch przystanków autobusowych przy Muzeum. W grudniu nastąpiło otwarcie ofert, natomiast umowę z wykonawcą robót zawarto 3 lutego 2026 roku.

Na niepełne wykorzystanie środków, zaplanowanych na realizację Programu w roku 2025, wpłynęły następujące okoliczności:

- wydłużona procedura urzędowa związana z obowiązkiem sporządzenia raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko,
- konieczność ponownego przeprowadzenia konkursu na koncepcję projektową wystawy stałej Muzeum,
- przedłużająca się procedura negocjacji z wolnej ręki w sprawie podpisania umowy na projekt wystawy stałej w Muzeum, zakończona unieważnieniem postępowania,
- wydłużone procedury urzędowe i odbiorowe w zakresie dokumentacji projektowej z uwagi na złożony i skomplikowany teren inwestycji (ochrona konserwatorska, bliskie otoczenie jednostki wojskowej, teren objęty użytkowaniem Zarządu Morskiego Portu Gdańsk),
- konieczność ponownego uruchomienia postępowania dotyczącego budowy przystanków, co spowodowało opóźnienie w realizacji robót budowlanych.

4.5.17. Program Rozwoju Talentów Informatycznych na lata 2019-2029

Program ustanowiono uchwałą nr 43 Rady Ministrów z dnia 28 maja 2019 r., z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu sprawuje minister właściwy do spraw informatyzacji.

Obowiązujący w latach 2019-2029 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **16. Sprawy obywatelskie**, zadania *16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego*, podzadania *16.5.2. Wspieranie rozwoju społeczeństwa informacyjnego*, działania *16.5.2.2. Inicjatywy i projekty w zakresie społeczeństwa informacyjnego.*

Celem Programu jest aktywizacja młodzieży ze szkół ponadpodstawowych oraz uczelni pod kątem rozwoju najbardziej zaawansowanych umiejętności informatycznych, jakimi są algorytmiczne rozwiązywanie problemów i programowanie oraz projektowanie gier komputerowych, przez zapewnienie wsparcia metodycznego i merytorycznego. Program przyczynia się także do wzmocnienia wizerunku Polski jako kraju talentów informatycznych, w którym warto inwestować w rozwój zaawansowanego technologicznie oprogramowania.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 5.739 tys. zł, co stanowi 63,8% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zaktywizowanie młodzieży ze szkół ponadpodstawowych oraz uczelni pod kątem rozwoju najbardziej zaawansowanych umiejętności informatycznych, jakimi są algorytmiczne rozwiązywanie problemów i programowanie, w tym dotyczące umiejętności ICT w obszarach: chmura obliczeniowa, sztuczna inteligencja, Big data, algorytmy uczenia maszynowego oraz projektowanie gier komputerowych przez zapewnienie wsparcia metodycznego i merytorycznego	Ministerstwo Cyfryzacji	Liczba uczniów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	550	2.249
		Liczba studentów, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje cyfrowe w wyniku uczestnictwa w Programie	850	584
		Liczba nauczycieli/wykładowców, którzy podnieśli zaawansowane kompetencje metodyczne i merytoryczne w wyniku uczestnictwa w Programie	225	331

W 2025 roku przeprowadzono cztery otwarte konkursy ofert i wyłoniono Fundację Twórczości, Edukacji i Animacji Młodzieży „Teatrikon”, której powierzono realizację „Mistrzostw w Projektowaniu Gier Komputerowych – Cyberiada” (MPG-S) oraz „Mistrzostw w Projektowaniu Gier Komputerowych – Turniej Trójgamiczny” (MPG-U). Fundacja „Teatrikon” realizuje te projekty w roku szkolnym/akademickim 2025/2026.

Kontynuowano także zadania przewidziane na rok szkolny/akademicki 2024/2025, rozpoczęte w roku 2024: „Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Uczniowie” – realizacja zadania była powierzona Fundacji Rozwoju Informatyki oraz „Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych – Cyberiada” i „Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych – Turniej Trójgamiczny” – realizacja dwóch zadań była powierzona Fundacji „Teatrikon”.

W ramach zadania „Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Uczniowie”, w roku szkolnym/akademickim 2024/2025, zaawansowane kompetencje cyfrowe podniosło 1.866 uczniów oraz 169 nauczycieli/wykładowców, zorganizowano 86 kół algorytmiczno-programistycznych oraz 24 obozy naukowe. Przeprowadzono wszystkie zaplanowane na 2025 rok turnieje algorytmiczno-programistyczne (10 indywidualnych i 5 zespołowych). W podnoszeniu kompetencji uczniów uczestniczących w zadaniu pomocne były także warsztaty, webinaria tematyczne i wykłady w ramach działania „Spotkania z informatyką”. Elementami doskonalącymi dla uczniów były też spotkania z mistrzami, kurs z podstaw programowania i algorytmiki oraz konsultacje z mentorami.

W ramach zadania „Mistrzostwa w Projektowaniu Gier Komputerowych – Turniej Trójgamiczny”, w roku szkolnym/akademickim 2024/2025, zaawansowane kompetencje cyfrowe podniosło 325 uczniów oraz 46 nauczycieli/wykładowców, przygotowano 5 skryptów nauczania w zakresie: game development (w wersjach na 3 różne silniki), experience design, game design oraz sześć odcinków videobloga promującego zadanie, a także przygotowano 35 prototypów gier.

W ramach zadania „Mistrzostwa w projektowaniu gier komputerowych – Cyberiada”, w roku szkolnym/akademickim 2024/2025, przeszkolono 514 studentów, zaawansowane kompetencje cyfrowe podniosło 92 nauczycieli/wykładowców, zaktualizowano 5 skryptów nauczania w zakresie: game development, experience design, game design, project management, a także jeden skrypt nauczania dla wykładowców, przygotowano 3 nowe skrypty nauczania, zmodernizowano platformę e-learningową oraz powstało 108 prototypów gier i publikacja „Nauka w gamedevie, gamedev w nauce”.

W 2025 rok, nie w pełni zrealizowano planowaną wartość jednego z mierników, co wynikało z dwukrotnego unieważnienia konkursu „Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Studenci”. Natomiast wyższe niż planowano wartości dwóch mierników wynikały z większego zainteresowaniem uczniów i nauczycieli, którzy chcieli podnieść swoje kompetencje cyfrowe.

Środki zaplanowane na Program nie zostały w pełni wydatkowane w 2025 roku, z powodu dwukrotnego unieważnienia konkursów:

- „Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Studenci”, przez brak zgłoszonych ofert,
- „Mistrzostwa w Algorytmice i Programowaniu – Uczniowie”, przez niespełnienie wymogów formalnych złożonych ofert oraz negatywne zaopiniowanie pozostałych ofert,

a także ze względu na niższe niż przewidziano w dokumentacji konkursowej kwoty dofinansowania w ramach tych konkursów.

4.5.18. Rządowy Program Poprawy Bezpieczeństwa i Warunków Pracy - VI etap, okres realizacji: lata 2023-2025

Program ustanowiono uchwałą nr 193/2022 Rady Ministrów z dnia 20 września 2022 r. Nadzór nad realizacją Programu sprawował minister właściwy do spraw pracy przy współpracy ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki.

Obowiązujący w latach 2023-2025 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania *10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom*, podzadania *10.2.1. Wspieranie badań aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R*, działania *10.2.1.2. Finansowanie badań aplikacyjnych*, a także funkcji **14. Rynek pracy**, zadania *14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy*, podzadania *14.2.1. Tworzenie ram prawnych stosunków i warunków pracy oraz współpraca międzynarodowa*, działania *14.2.1.2. Promocja i poprawa bezpieczeństwa i warunków pracy*.

Celem głównym Programu było opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych, ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 34.628 tys. zł, co stanowi 99,5% planu po zmianach na 2025 r., z tego w ramach działania 10.2.1.2. wykonanie wyniosło 11.831 tys. zł (98,6% planu po zmianach), a w ramach działania 14.2.1.2. wykonanie wyniosło 22.797 tys. zł (99,99% planu po zmianach).

Cel Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Opracowanie innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i technicznych ukierunkowanych na rozwój zasobów ludzkich oraz nowych wyrobów, technologii, metod i systemów zarządzania, których wykorzystanie przyczyni się do znaczącego ograniczenia liczby osób zatrudnionych w warunkach narażenia na czynniki niebezpieczne, szkodliwe i uciążliwe oraz ograniczenia związanych z nimi wypadków przy pracy, chorób zawodowych i wynikających z tego strat ekonomicznych i społecznych	Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części B	296	450
	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części A	333	508

W ramach Programu realizowane były zadania z podziałem na:

- część A, zadania w zakresie służb państwowych,

- część B, projekty w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych.

W zakresie służb państwowych (część A Programu), w 2025 roku, realizowane były działania w ramach siedmiu grup tematycznych:

1) Metody badań i oceny środków i urządzeń chroniących przed szkodliwymi czynnikami środowiska pracy,
2) Zapobieganie zagrożeniom związanym z nowymi formami pracy i stosowaniem systemów Sztucznej Inteligencji,
3) Badania i ocena narażenia na szkodliwe i uciążliwe czynniki środowiska pracy,
4) Ocena stanu zdrowia psychofizycznego i promowanie zachowań prozdrowotnych,
5) Rozwój internetowych baz danych i serwisów informacyjno-szkoleniowych,
6) Narzędzia edukacyjne i wspomagające zarządzanie bezpieczeństwem i higieną pracy,
7) Transfer wiedzy przez wydawnictwa, przedsięwzięcia upowszechniające i media społecznościowe.

W ramach 1. grupy tematycznej zakończono realizację zadań ukierunkowanych na rozwój i doskonalenie metod badań oraz oceny środków i urządzeń chroniących przed szkodliwymi czynnikami środowiska pracy. Działania obejmowały opracowanie i walidację metod badawczych, rozwój stanowisk pomiarowych oraz wdrażanie procedur wspomagających ocenę skuteczności i bezpieczeństwa środków ochrony indywidualnej oraz urządzeń poprawiających jakość powietrza w środowisku pracy.

W ramach 2. grupy tematycznej zakończono badania ilościowe dotyczące psychospołecznych i organizacyjnych warunków pracy w nowych formach organizacji pracy: w pracy zdalnej, platformowej oraz wśród freelancerów.

W ramach 3. grupy tematycznej zakończono kompleksowe prace badawcze i analityczne dotyczące oceny zagrożeń chemicznych oraz pyłowych w środowisku pracy. Równolegle prowadzono działania ukierunkowane na przeciwdziałanie poważnym awariom przemysłowym, w tym identyfikację potencjalnych scenariuszy awaryjnych oraz ocenę skutków ich wystąpienia dla zdrowia pracowników i bezpieczeństwa zakładów pracy. Istotnym elementem zrealizowanych zadań była również ocena obciążenia cieplnego pracowników, z uwzględnieniem zmiennych warunków mikroklimatycznych oraz charakteru wykonywanych prac. Jednocześnie sfinalizowano prace związane z oceną oraz aktualizacją kryteriów dopuszczalnych narażeń zawodowych na czynniki fizyczne, w tym na hałas ultradźwiękowy oraz czynniki wibroakustyczne.

W ramach 4. grupy tematycznej realizowano badania dotyczące zdrowia psychicznego i fizycznego różnych grup zawodowych oraz wdrażano rozwiązania wspierające utrzymanie zdolności do pracy w tych grupach (kobiety, mężczyźni pracujący fizycznie, pracownicy biurowi, nauczyciele oraz funkcjonariusze służby więziennej).

W ramach 5. grupy tematycznej powstała zaktualizowana i rozbudowana wersja portalu internetowego Centralny Instytut Ochrony Pracy – Państwowy Instytut Badawczy (CIOP-PIB), prezentująca aktualną, wypracowaną w Instytucie wiedzę z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy, ergonomii i prewencji wypadkowej. Opracowano i udostępniono łącznie ponad 200 nowych stron na temat społecznych kampanii informacyjnych, serwisów

tematycznych, serwisów informacyjnych dotyczących przedsięwzięć upowszechniających wyniki prac Instytutu, a także strony z materiałami informacyjnymi, artykułami i innymi opracowaniami z zakresu BHP. Kontynuowano również rozwój internetowych systemów informacyjnych CIOP-PIB, w szczególności specjalistycznych baz wiedzy CHEMPYŁ i BioInfo, jak również serwisu na temat przeciwdziałania poważnym awariom przemysłowym. Aktualizowano i rozbudowywano zasoby dotyczące zagrożeń chemicznych, pyłowych i biologicznych, udostępniając nowe treści merytoryczne, materiały informacyjne oraz newslettery.

Działania w ramach 6. grupy tematycznej koncentrowały się na opracowywaniu i wdrażaniu narzędzi edukacyjnych oraz rozwiązań wspierających zarządzanie bezpieczeństwem i higieną pracy, w szczególności w służbach ratowniczych.

Działania w ramach 7. grupy tematycznej koncentrowały się na upowszechnianiu wyników Programu, ich wprowadzaniu do praktyki społeczno-gospodarczej oraz wzmacnianiu krajowych i międzynarodowych struktur współpracy w obszarze bezpieczeństwa i higieny pracy.

W zakresie badań naukowych i prac rozwojowych (część B Programu) realizowano cztery przedsięwzięcia:

- Nowe materiały i technologie w zakresie środków ochrony indywidualnej i zbiorowej,
- Monitorowanie parametrów środowiska pracy z wykorzystaniem technologii Internetu Rzeczy i Sztucznej Inteligencji,
- Kryteria, metody badań i urządzenia do pomiaru i oceny czynników środowiska pracy,
- Ocena zagrożeń psychofizycznych i zapobieganie wykluczeniu społecznemu,

w ramach których realizowano 41 projektów (w okresie sprawozdawczym 31 projektów realizowanych było przez CIOP-PIB, 10 projektów – przez 7 instytutów badawczych współpracujących z CIOP-PIB przy realizacji przedsięwzięć Programu).

W odniesieniu do pierwszego ze wskazanych wyżej mierników, pozytywne odchylenie od planowanej jego wartości wynikało z faktu, że rok 2025 był ostatnim rokiem realizacji Programu (w 2025 ukończono projekty w odniesieniu, do których w poprzednich okresach przesuwano termin ich ostatecznej realizacji). W efekcie w jednym roku osiągnięto łącznie rezultaty zarówno z drugiego, jak i trzeciego etapu projektów, co przełożyło się na wyższy niż planowano poziom wskaźnika. Ponadto podjęto działania na rzecz jak najszerszego wykorzystania efektów i produktów Programu w praktyce społeczno-gospodarczej, a także z uwzględnienia nowo pojawiających się oczekiwań przyszłych użytkowników produktów oraz zainteresowania, jakie dotychczasowe efekty zadań wzbudziły wśród interesariuszy Programu – głównie w zakresie opracowania materiałów informacyjnych i promocyjnych, publikacji naukowych i popularnonaukowych, referatów na konferencjach i prezentacji na seminariach, warsztatach czy szkoleniach.

Natomiast pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika pn. „Liczba produktów - rozwiązania opracowane w ramach programu wieloletniego w części A”, wynikało z konieczności implementacji większej niż przewidywano liczby norm EU i ISO. Dodatkowo

pozytywne odchylenie wynikało przede wszystkim z podjętych w CIOP-PIB działań na rzecz jak najszerszego wykorzystania efektów i produktów Programu w praktyce społeczno-gospodarczej, a także z uwzględnienia nowo pojawiających się oczekiwań przyszłych użytkowników produktów oraz zainteresowania jakie dotychczasowe efekty zadań wzbudziły wśród interesariuszy Programu – głównie w zakresie opracowania materiałów informacyjnych i promocyjnych, publikacji naukowych i popularnonaukowych, referatów na konferencjach i prezentacji na seminariach, warsztatach czy szkoleniach.

4.5.19. Ochrona zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego

Program ustanowiono uchwałą nr 238 Rady Ministrów z dnia 7 grudnia 2023 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Państwowy Instytut Weterynaryjny – Państwowy Instytut Badawczy w Puławach sprawuje minister właściwy do spraw rolnictwa.

Obowiązujący w latach 2024-2028 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **21. Polityka rolna i rybacka**, zadania *21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego*, podzadania *21.3.1.W Ochrona zdrowia, zwalczanie chorób zakaźnych, dobrostan zwierząt oraz bezpieczeństwo zdrowia publicznego*, działania *21.3.1.5. Badania w zakresie ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego*.

Program stanowi wykonanie zadań wynikających z tytułu członkostwa w Unii Europejskiej dotyczących stworzenia warunków do swobodnego przepływu towarów, w tym przypadku środków spożywczych.

Realizacja Programu przyczynia się do właściwego dokumentowania przez organy Inspekcji Weterynaryjnej statusu kraju w zakresie występowania chorób zakaźnych zwierząt, w tym chorób odzwierzęcych oraz występowania substancji niedozwolonych w żywności pochodzenia zwierzęcego i substancji niepożądanych w paszach, co warunkuje możliwość prowadzenia handlu zwierzętami i żywnością pochodzenia zwierzęcego wewnątrz Unii Europejskiej, a także eksportu tych towarów do krajów trzecich.

Program stanowi zbiór zadań komplementarnych do działań realizowanych poprzez wdrażane przez rozporządzenia Rady Ministrów programy zwalczania chorób zwierząt, realizowane następnie przez Inspekcję Weterynaryjną. Uwzględnia przy tym aktualną europejską i światową sytuację epizootyczną, rezultaty badań prowadzonych w poprzednich edycjach programu wieloletniego oraz zadania określone przepisami Unii Europejskiej. Zasadniczy cel tych badań to tworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia publicznego powodowanych skażeniami żywności pochodzenia zwierzęcego, występowaniem chorób odzwierzęcych (zoonoz) oraz istotnych z punktu widzenia epizootycznego chorób zakaźnych zwierząt.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 21.615 tys. zł, co stanowi 94,7% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Stworzenie aktualnego profilu występowania zagrożeń dla zdrowia publicznego wynikających z występowania istotnych chorób zakaźnych zwierząt, zoonoz i skażeń żywności pochodzenia zwierzęcego i pasz	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Państwowy Instytut Weterynaryjny – Państwowy Instytut Badawczy w Puławach	Liczba zbadanych próbek w ramach poszczególnych zadań Programu	46.520	46.491

W 2025 roku, w ramach Programu, realizowano 58 zadań badawczych, ujętych w trzech obszarach tematycznych:

1) Kontrola występowania substancji niedozwolonych w żywności pochodzenia zwierzęcego i substancji niepożądanych w paszach – 15 tematów badawczych, w tym m.in.:
   - ocena zagrożenia wynikającego z obecności dioksyn i związków dioksynopodobnych oraz polibromowanych difenyloeterów w żywności i paszach,
   - ocena zagrożeń wynikających z występowania alkaloidów sporyszu w paszach,
   - Krajowy program badań kontrolnych pozostałości zakazanych lub niedopuszczonych substancji farmakologicznie czynnych oraz weterynaryjnych produktów leczniczych u zwierząt i w żywności pochodzenia zwierzęcego – oparty na analizie ryzyka w odniesieniu do krajowej produkcji,
2) Zdrowie publiczne – ocena występowania chorób odzwierzęcych – 22 tematy badawcze, w tym m.in.:
   - ocena sytuacji epidemiologicznej dotyczącej występowania oporności na substancje przeciwbakteryjne Escherichia coli izolowanych od zwierząt,
   - nadzór uzupełniający nad grypą ptaków u drobiu i ptaków dzikich,
   - określenie dynamiki inwazji tasiemców z rodzaju Echinococcus w wybranych populacjach lisów w Polsce oraz ocena możliwości transmisji tych pasożytów na zwierzęta domowe – w aspekcie zagrożenia zdrowia ludzi,
3) Ochrona zdrowia zwierząt – ocena stanu występowania chorób zakaźnych zwierząt hodowlanych i wolno żyjących – 21 tematów badawczych, w tym m.in.:
   - ocena występowania wirusa choroby guzowatej skóry bydła (LSD) w owadach będących wektorem,
   - ocena występowania zakażeń herpeswirusem bydła typ 1 (BHV1), wirusem biegunki bydła i choroby błon śluzowych (BVD-MD) i wirusem enzootycznej białaczki bydła (BLV) w populacji buhajów w centrach pozyskiwania nasienia,
   - ocena występowania „patogenów alarmowych” oraz monitoring zjawiska narastania oporności na antybiotyki wybranych szczepów bakteryjnych izolowanych z mleka krów, owiec i kóz.

Zrealizowano ponadto panel szkoleniowy, uwzględniający bieżące informacje w zakresie: ochrony zdrowia zwierząt, bezpieczeństwa żywności pochodzenia zwierzęcego, zapewnienia konkurencyjności produkcji zwierzęcej w Polsce oraz zasad bioasekuracji.

Niewykonanie miernika wynikało z pobrania mniejszej liczby próbek ze względu na niższą od zakładanej liczbę ogierów obecnych w stadninach w 2025 roku (28 próbek) oraz z niedostarczenia 1 próbki mięśni gęsi do Państwowego Instytutu Weterynaryjnego – Państwowego Instytutu Badawczego w Puławach, w związku z brakiem możliwości pozyskania tej próbki w rzeźni.

Niepełne wykorzystanie środków finansowych, zaplanowanych dla Programu w roku 2025, związane było, m.in.: z uzyskaniem niższych cen zadań, niż założono w kalkulacji, dotyczących materiałów i usług, a także ze zmianami w zakresie panelu szkoleniowego –

w ramach panelu szkoleniowego zrealizowano wszystkie zaplanowane tematy szkoleniowe, ale z przyczyn niezależnych od realizatora, w szkoleniach uczestniczyło o 160 osób mniej niż planowano. W związku z powyższym nie wykorzystano wszystkich środków przeznaczonych głównie na zakwaterowanie i wyżywienie uczestników oraz części środków na zakup materiałów.

4.5.20. Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku

Program ustanowiony został uchwałą nr 198/2022 Rady Ministrów z dnia 4 października 2022 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad sprawuje minister właściwy do spraw transportu.

Obowiązujący w latach 2023-2030 Program realizowany był w 2025 r., w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa,* podzadania *19.1.3. Zarządzanie siecią dróg krajowych* oraz podzadania *19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych.*

Głównym celem realizacji Programu jest zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych jak również utrzymanie dotychczasowych i tworzenie nowych miejsc pracy, w tym związanych z realizacją inwestycji i działań utrzymaniowych na sieci dróg krajowych.

Wykonanie wydatków ze środków budżetu państwa w 2025 r. wyniosło 6.499.222 tys. zł, co stanowi 99,99% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych	Ministerstwo Infrastruktury, Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad	Długość przebudowanych dróg krajowych w ramach Programu (w km)	137	134,538

Zakres prac, w 2025 roku, obejmował przebudowę dróg krajowych:

- w realizacji było 139 zadań inwestycyjnych,
- na etapie przetargu były 42 zadania inwestycyjne,
- w przygotowaniu było 356 zadań inwestycyjnych.

W 2025 roku zakończono realizację 24 zadań inwestycyjnych polegających na kompleksowej przebudowie/rozbudowie odcinków dróg krajowych. Prace dotyczyły, m.in. następujących inwestycji:

- Rozbudowa drogi krajowej nr 94 odcinek Pyskowice – granica m. Zabrze (długość 11,821 km),
- Rozbudowa drogi krajowej nr 22 na odcinku Królewo – granica województwa (długość 10,464 km),
- Rozbudowa DK 74 na odcinku Gorajec – Szczebrzeszyn (długość 10,336 km),
- Rozbudowa DK 74 na odcinku Janów Lubelski – Frampol (długość 9,304 km),
- Rozbudowa drogi krajowej nr 65 na odcinku Nowa Wieś Ełcka – granica województwa (długość 12,361 km),

- Rozbudowa drogi krajowej nr 65 na odcinku Kowale Oleckie – początek obwodnicy Olecka (długość 13,821 km),
- Rozbudowa drogi krajowej nr 45 na odcinku Jełowa – Bierdzany (długość 10,699 km).

Do wartości wykonania miernika za 2025 rok zostały wliczone także zadania, których zakończenie w 2024 roku nie było możliwe i zostało przesunięte na 2025 rok:

- Rozbudowa drogi krajowej nr 22 na odcinku Królewo – granica województwa,
- Rozbudowa drogi krajowej nr 46 odc. Janów – Lgoczanka,
- Rozbudowa drogi krajowej nr 46 odc. Lelów – Nakło.

Dodatkowo wykonanie miernika obejmuje zadanie Rozbudowa drogi krajowej nr 22 na odcinku Zblewo – Sucumin, którego zakończenie było przewidziane w 2026 roku, natomiast w związku z przyspieszeniem prac przez wykonawcę, inwestycja została zakończona w 2025 roku.

Na niższą od zaplanowanej wartość miernika wpływ miało, m.in. wydłużenie terminów ukończenia robót z powodu: przedłużającej się procedury wydania decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, utrudnieniach w pozyskiwaniu działek pod inwestycje, katastrofy budowalnej spowodowanej powodzią, a także niesprzyjających warunków atmosferycznych uniemożliwiających prawidłowe wykonanie robót.

4.5.21. Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)

Program ustanowiono uchwałą nr 162/2015 Rady Ministrów z dnia 15 września 2015 r. z późn. zm.[47] Nadzór nad realizacją Programu przez PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. w 2025 r. sprawuje minister właściwy do spraw transportu.

Obowiązujący w latach 2015-2032 Program realizowany był, w 2025 roku, w ramach:

- funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa*, podzadania *19.2.4. Rozwój infrastruktury kolejowej,* działania *19.2.4.2. Budowa, modernizacja i rewitalizacja linii kolejowych,*
- funkcji **11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic**, zadania *11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa*, podzadania *11.4.2.W Pozamilitarne przygotowania obronne,* działania *11.4.2.2.W Zaspokajanie potrzeb Sił Zbrojnych i wojsk sojuszniczych przez sektor pozamilitarny*.

Krajowy Program Kolejowy (dalej: KPK) obejmuje wszystkie inwestycje na liniach kolejowych realizowane ze środków publicznych będących w dyspozycji ministra właściwego ds. transportu. Uwzględnia on poza projektami finansowanymi wyłącznie ze środków krajowych, również inwestycje współfinansowane ze środków Unii Europejskiej, Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO). Programem objęto zarówno prace przygotowawcze dla działań przewidzianych do realizacji w kolejnych latach, jak i projekty realizacyjne. KPK określa cele i priorytety inwestycyjne, wskazuje wysokość planowanych wydatków na poziomie poszczególnych źródeł w ujęciu rocznym oraz listę zadań (podstawowych i rezerwowych) do realizacji w perspektywie do 2032 roku.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło z budżetu państwa 2.990.685 tys. zł, co stanowi 97,2% planu po zmianach na 2025 r.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło łącznie ze wszystkich źródeł finansowania 12.489.134 tys. zł, w tym:

- Budżet państwa – 2.990.685 tys. zł,
- Budżet środków europejskich – 3.435.715 tys. zł,
- Fundusz Kolejowy – 9.369 tys. zł,
- Pozostałe źródła (kredyty z EBI, dokapitalizowanie, środki własne PKP Polskie Linie Kolejowe S.A., itp.) – 2.178.929 tys. zł,
- KPO – 3.874.436 tys. zł.

[47] Program został zmieniony uchwałą nr 148 z dnia 30 października 2025 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu realizacji Krajowego Programu Kolejowego do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032) za rok 2024, zwiększono wartość Programu z kwoty 169.131.000 tys. zł do kwoty 172.618.100,8 tys. zł; wydatki z budżetu państwa na realizację Programu pozostały na niezmienionym poziomie; zmniejszono wydatki z budżetu państwa na realizację Programu, zaplanowane na rok 2025, z kwoty 3.200.100 tys. zł do kwoty 3.077.364 tys. zł; zmieniono wartość miernika z 448 km na 326,4 km.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Wzmocnienie roli transportu kolejowego w zintegrowanym systemie transportowym kraju	Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A.	Długość przebudowanych torów kolejowych (w km)	448[48]	326,1

W 2025 roku przeprowadzono prace polegające na: modernizacji i rewitalizacji nawierzchni kolejowej, modernizacji i budowie skrzyżowań linii kolejowej i dróg, modernizacji urządzeń sieci trakcyjnej, modernizacji lub zabudowie nowoczesnych, komputerowych urządzeń sterowania ruchem kolejowym.

Negatywne odchylenie wartości miernika i niewykorzystanie w pełni środków, zaplanowanych na 2025 rok, wynikało głównie z przesunięć wewnętrznych etapów umów, w wyniku nieprzewidzianych zdarzeń takich jak: osuwiska, niezinwentaryzowane kolizje, a także opóźnienia po stronie wykonawców.

Zmiany w harmonogramach realizacji i opóźnienia na przełomie lat 2025 i 2026, które przyczyniły się do negatywnego odchylenia wartości miernika i niewykorzystania w pełni środków, dotyczyły, m.in. następujących projektów:

1) *Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406, 273, 351* – faza II – z powodu opóźnienia wejścia wykonawcy na kolejną fazę robót, nastąpiło przesunięcie terminu ich realizacji na 2026 rok,
2) *Prace na linii kolejowej nr 281 Oleśnica – Chojnice, szlak Miłosław – Września, wraz z modernizacją przystanku Chwalibogowo* – z powodu kolizji z Linią Potrzeb Nietrakcyjnych (sytuacja, w której planowana inwestycja koliduje z linią energetyczną średniego napięcia zasilającą obiekty kolejowe, np. oświetlenie, zwrotnice, rogatki) i konieczności wykonania dodatkowego zasilania docelowego, roboty zostały przeniesione na 2026 rok,
3) *Prace na linii kolejowej nr 8 na odcinku Skarżysko – Kamienna – Kielce – Kozłów, etap II odcinek Sitkówka Nowiny – Kozłów* – z powodu opóźnienia po stronie wykonawcy, związanego z realizacją odbiorów eksploatacyjnych robót na stacji Kozłów (w zakresie torów nr 9,11,13,15).

Część niewykonania została zrekompensowana realizacją prac dodatkowych – nieujętych w planie, np. pierwotnie zakładanych na 2026 rok.

[48] Zob. przypis nr 47.

4.5.22. Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku

Program został ustanowiony uchwałą nr 208/2023 Rady Ministrów z dnia 7 listopada 2023 r., z późn. zm. Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw transportu.

Obowiązujący w latach 2024-2028 Program w 2025 r. realizowany był w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa*, podzadania *19.2.3. Efektywne wykorzystanie infrastruktury kolejowej*, działań: *19.2.3.1. Utrzymanie i remonty infrastruktury kolejowej (z wyłączeniem linii o znaczeniu obronnym)* i *19.2.3.2. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania infrastruktury kolejowej.*

Celem realizacji Programu jest poprawa stanu infrastruktury kolejowej w zakresie jej charakterystyk wpływających na istotne z punktu widzenia użytkowników (przewoźników) parametry, przede wszystkim czas przejazdu i dopuszczalne naciski osi taboru oraz uwarunkowania eksploatacyjne, m.in. w zakresie przepustowości. Program określa ramy finansowe oraz warunki realizacji zamierzeń państwa dotyczące infrastruktury kolejowej w zakresie zarządzania nią, w tym działalności utrzymaniowo-remontowej. Program dotyczy zagwarantowania wieloletniego finansowania ze środków budżetowych infrastruktury kolejowej (w zakresie kosztów zarządzania nią ponoszonych przez zarządców infrastruktury, którzy udostępniają infrastrukturę kolejową, kalkulują oraz pobierają opłaty za korzystanie z niej w sposób zgodny z przepisami ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym tj. po tzw. koszcie bezpośrednim).

Proces utrzymania infrastruktury prowadzony jest przez zarządców na całej zarządzanej sieci kolejowej w sposób nieprzerwany. Jego realizacja ma na celu zapewnienie odpowiedniego stanu infrastruktury, w oparciu o ustalone normy i rygory i obejmuje obsługę techniczną, diagnostykę, naprawy planowe, konserwację oraz naprawy awaryjne. Ważnym kierunkiem działań w tym obszarze jest dążenie do utrzymywania infrastruktury w stanie niepogorszonym oraz poprawy stanu w lokalizacjach ważnych dla przewoźników z punktu widzenia prowadzenia przez nich działalności przewozowej oraz dla korzystających z infrastruktury kolejowej obywateli – w lokalizacjach niespełniających ich oczekiwań odnośnie do funkcji użytkowych.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło z budżetu państwa 7.836.804 tys. zł, co stanowi 99,99% planu po zmianach na 2025 r.

W 2025 roku na realizację Programu wydatkowano środki z Funduszu Kolejowego w wysokości 788.818 tys. zł.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Wzmocnienie roli transportu kolejowego w transporcie ogółem	Ministerstwo Infrastruktury, PKP PLK S.A. oraz pozostali zarządcy infrastruktury kolejowej	Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	1) ≥89 2) 100 3) ≥90 4) 100	1) 93,88 2) 100 3) 100 4) –
		Średnia prędkość kursowania pociągów (prędkość handlowa w km/h) pomniejszona o planowane postoje przewoźników, zamawiane wg rozkładu jazdy*	1) ≥95; ≥79; ≥61; ≥40 2) ≥40 3) ≥35 4) ≥32	1) 99; 81; 60; 38 2) 42 3) 40,82 4) –
		Koszty działalności, związanej z wykonywaniem zadań zarządców infrastruktury, ponoszone na 1 pockm pracy eksploatacyjnej wykonanej na zarządzanych liniach kolejowych (1zł/1pockm)**	1) ≤43,4 2) ≤38,0 3) ≤73,24 4) ≤328,93	1) 39,8 2) 36,58 3) 53,24 4) –

* dla PKP PLK S.A. (1) dotyczy odpowiednio pociągów: ekspresowych, pośpiesznych, regionalnych i towarowych;

** dla Euroterminal Sławków są to koszty całkowite na 1 pockm pracy eksploatacyjnej, wykonanej na liniach kolejowych zarządzanych przez Euroterminal Sławków (zł/1pockm).

Objaśnienia: 1) PKP PLK S.A.; 2) SKM w Trójmieście Sp z o.o.; 3) Dolnośląska Służba Dróg i Kolei; 4) Euroterminal Sławków Sp. z o.o. (w 2025 roku nie została podpisana umowa na realizację Programu z beneficjentem Euroterminal Sławków Sp. z o.o.).

W 2025 roku podjęto prace związane z wypełnianiem działań utrzymaniowo-remontowych mających, co do zasady, charakter operacyjny odnoszący się do bieżących potrzeb. Prowadzono również prace mające na celu likwidację zaległości utrzymaniowych.

PKP PLK S.A. zgodnie z wymogami Programu realizowała także zadania celowe, co skutkowało istotną poprawą parametrów eksploatacyjnych, odejściem od likwidowania infrastruktury kolejowej oraz utrzymaniem przejezdności eksploatowanych linii kolejowych. Prowadzono działania pozwalające na utrzymanie odpowiedniego poziomu jakości infrastruktury kolejowej, zgodnie z oczekiwaniami rynkowymi przewoźników kolejowych i innych użytkowników infrastruktury. W 2025 roku kontynuowane były działania mające na celu usunięcie skutków powodzi z 2024 roku.

Głównym celem Programu dla Zarządcy PKP SKM było utrzymanie parametrów linii kolejowej na obecnym poziomie przy zachowaniu kontrolowanego wzrostu kosztów. W 2025 roku udało się osiągnąć i utrzymać wszystkie mierniki wskazane w Programie z zachowaniem punktualności na satysfakcjonującym poziomie, przy jednoczesnym zakończeniu zadań rozpoczętych w roku 2024 (m.in. modernizacja peronów Gdańsk Stocznia, Gdynia Stocznia, wiaduktów kolejowych w km 22.160, 22.260, przebudowa sieci trakcyjnej, budowa głowicy rozjazdowej stacja Gdańsk Oliwa) oraz kontynuacji naprawy

głównej toru w zakresie wymiany podkładów (wymieniono 21.989 podkładów w torach głównych zasadniczych).

Dolnośląska Służba Dróg i Kolei we Wrocławiu w pełni zrealizowała wszystkie swoje podstawowe zadania poprzez realizację zakładanych poziomów wskaźników.

Ważnym czynnikiem wpływającym na osiągniętą wartość pierwszego miernika była, m.in. kumulacja efektów prowadzonych robót mających na celu zwiększenie długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających wymagane standardy. Pozytywne odchylenie wartości wykonania miernika (od minimalnej wartości przyjętej w planie) w przypadku dwóch Zarządców (PKP PLK S.A., Dolnośląska Służba Dróg i Kolei) związane jest głównie z poprawą stanu linii kolejowych w wyniku ich modernizacji oraz rewitalizacji.

Należy także wskazać, że realizacja drugiego z mierników zależy w dużej mierze od czynników niezależnych od zarządcy takich jak: parametry taboru, którym obsługiwany jest przejazd wnioskowany przez przewoźnika, np. prędkość, procent masy hamującej, rodzaj hamulca.

4.5.23. Program Rozpoznania Geologicznego Oceanów – PRoGeO

Program ustanowiono uchwałą nr 113 Rady Ministrów z dnia 25 lipca 2017 r., z późn. zm. Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw środowiska działający przy pomocy Głównego Geologa Kraju.

Obowiązujący w latach 2017-2033 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania *12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi*, podzadania *12.4.1. W Gospodarcze wykorzystanie zasobów i struktur geologicznych oraz badania geologiczne,* działania *12.4.1.3.W Badania geologiczne*.

Celem głównym Programu jest rozszerzenie bazy surowcowej, przez przeprowadzenie badań struktur złożowych charakterystycznych dla obszarów dna oceanicznego, w ramach współpracy międzynarodowej lub w strefach będących w jurysdykcji Międzynarodowej Organizacji Dna Morskiego, co pozwoli na identyfikację i rozpoznanie głębokomorskich złóż polimetalicznych oraz ocenę ich rzeczywistego potencjału zasobowego.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 39,9 tys. zł, co stanowi 99,8% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Rozszerzenie bazy surowcowej przez przeprowadzenie badań struktur złożowych charakterystycznych dla obszarów dna oceanicznego, w ramach współpracy międzynarodowej lub w strefach będących w jurysdykcji Międzynarodowej Organizacji Dna Morskiego, co pozwoli na identyfikację i rozpoznanie głębokomorskich złóż polimetalicznych oraz ocenę ich rzeczywistego potencjału zasobowego	Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Główny Geolog Kraju	Liczba wykonanych ekspedycji badawczych związanych z pozyskaniem danych, w tym organizacją szkoleń – miernik liczony narastająco	3	2

W 2025 roku realizowano zadania związane z reprezentacją interesów krajowych na arenie międzynarodowej, wzmocnieniem pozycji RP na forach międzynarodowej współpracy oraz kształtowaniem pozytywnego wizerunku Polski. W tym kontekście najważniejszy był udział polskiej delegacji w negocjacjach regulacji wydobywczych (ang. Mining Code) w Obszarze (tj. na dnie oceanicznym poza jurysdykcją krajową w rozumieniu Konwencji Narodów Zjednoczonych o prawie morza), podczas I i II części 30. sesji Międzynarodowej Organizacji Dna Morskiego (MODM). Polska delegacja zgłosiła szereg uwag do części negocjowanych regulacji, tak aby zabezpieczyć interesy RP, odnoszące się do działalności poszukiwawczej (obecne) i wydobywczej (w przyszłości) w Obszarze. Dzięki tym działaniom Polska zabezpiecza przede wszystkim opłacalność już podjętych i realizowanych przedsięwzięć (w tym polskich badań na środkowym Atlantyku czy działalności Wspólnej Organizacji Interoceanmetal, której Polska jest członkiem). Dodatkowo, polski przedstawiciel wziął udział w 1 z 2 części posiedzenia Komisji Prawno-Technicznej MODM.

W 2025 roku Państwowy Instytut Geologiczny – Państwowy Instytut Badawczy (PIG-PIB) w ramach zadania „Rozpoznanie geologiczne oceanów oraz współpraca naukowo-badawcza i rozwojowa” wykonał szeroki zakres prac przygotowawczych, analitycznych, organizacyjnych i technologicznych. Działania te były finansowane, w ramach Programu, ze środków pozabudżetowych.

Niepełna realizacja miernika, w 2025 roku, spowodowana była odwołaniem rejsu r/v „Oceania” przez Instytut Oceanografii PAN, a w konsekwencji brakiem możliwości przeprowadzenia kampanii terenowej, co uniemożliwiło formalne osiągnięcie wskaźnika liczby ekspedycji badawczych.

Niepełne wykorzystanie środków budżetowych wynikało z aktualizacji cen biletów lotniczych i noclegów.

4.5.24. Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026

Program ustanowiono uchwałą nr 192/2022 Rady Ministrów z dnia 23 września 2022 r., z późn. zm.[49] Nadzór nad realizacją Programu przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych sprawuje minister właściwy do spraw wewnętrznych.

Obowiązujący w latach 2022-2026 Program realizowany był w 2025 roku w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi,* podzadania *6.2.2. Rezerwy strategiczne oraz zapasy agencyjne ropy naftowej i paliw*, działania *6.2.2.1. Rezerwy strategiczne*.

Celem Programu jest określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach jego obowiązywania. Rezerwy te będą wykorzystywane w przypadku zagrożenia bezpieczeństwa i obronności państwa, bezpieczeństwa, porządku i zdrowia publicznego oraz wystąpienia klęski żywiołowej lub sytuacji kryzysowej, w celach wsparcia realizacji zadań w zakresie bezpieczeństwa i obronności państwa, odtworzenia infrastruktury krytycznej, złagodzenia zakłóceń w ciągłości dostaw służących funkcjonowaniu gospodarki i zaspokojeniu podstawowych potrzeb obywateli, ratowania ich życia i zdrowia, realizacji interesów narodowych Rzeczypospolitej Polskiej w dziedzinie bezpieczeństwa narodowego, wypełnienia jej zobowiązań międzynarodowych, a także udzielania pomocy i wsparcia podmiotom prawa międzynarodowego publicznego.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 637.214 tys. zł, co stanowi 57,9% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Określenie asortymentu i ilości rezerw strategicznych, które mają być tworzone i utrzymywane (lub likwidowane) w poszczególnych latach obowiązywania Programu	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	Określona procentowo ilość danej rezerwy utworzona w roku przewidywanego jej utworzenia zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 70	60
		Określona procentowo ilość danej rezerwy zlikwidowana w roku przewidywanej jej likwidacji zgodnie z harmonogramem ujętym w Programie	nie mniej niż 80	44

W ramach Programu, w 2025 roku, działania były realizowane na podstawie decyzji organu tworzącego rezerwy oraz zgodnie z normatywnymi okresami przydatności do użycia

[49] Program został zmieniony uchwałą nr 76/2025 z dnia 30 maja 2025 r. w sprawie aktualizacji programu wieloletniego pod nazwą „Rządowy Program Rezerw Strategicznych na lata 2022-2026", zwiększono wydatki całkowite na realizację Programu z kwoty 4.813.668 tys. zł do kwoty 4.952.284 tys. zł; wydatki z budżetu państwa pozostały na niezmienionym poziomie; zweryfikowano potrzeby tworzenia rezerw w ramach Programu.

(wymiana). W celu realizacji zadań przeprowadzane były postępowania zakupowe i w konsekwencji zawierane umowy cywilno-prawne z wybranymi podmiotami.

Podkreślenia wymaga, że uwarunkowaniem zastosowania powyższych mierników jest każdorazowo wydanie odpowiedniej decyzji (tworzącej, likwidującej).

Realizacja wartości pierwszego miernika na poziomie 60%, wynika w szczególności z: przesunięcia zakupów na kolejne lata w związku z: długotrwałym procesem dotyczącym uzgodnień parametrów technicznych wynikających ze specyfiki asortymentów wskazanych do zakupu, ograniczonej dostępności asortymentów na rynku, cen przekraczających poziom rynkowy, a tym samym uniemożliwiających dokonanie zakupów, ograniczonych możliwości wyboru wykonawców z uwagi na funkcjonującą osłonę antykorupcyjną, ograniczonej liczby podmiotów odpowiednio przygotowanych do współpracy z administracją publiczną.

W ramach uszczelniania procesu zakupowego w RARS jednym z najistotniejszych działań w 2025 roku było opracowanie i wdrożenie nowego systemu przeciwdziałania korupcji i nadużyciom, m.in. objęto osłoną antykorupcyjną procedury zakupowe dotyczące zakupów asortymentu rezerw strategicznych oraz usług związanych z ich utrzymaniem. Wdrożenie mechanizmów o charakterze osłony antykorupcyjnej wpłynęło na wzmocnienie przejrzystości procesów oraz ograniczenie ryzyk korupcji, jednak etap ich implementacji i wypracowywania docelowych form współpracy wiązał się z czasowym wydłużeniem czasu realizacji procesów zakupowych. Ponadto negatywne opinie CBA w odniesieniu do niektórych wykonawców, zawężały krąg potencjalnych oferentów.

W 2025 roku, zakupiono część rezerw (z kategorii rezerwy żywnościowe), które w Programie były pierwotnie planowane na 2026 rok. Tym samym w przypadku dwóch asortymentów tej kategorii rezerw, na koniec 2025 roku, osiągnięto już stany docelowe określone w Programie.

Natomiast realizacja wartości drugiego miernika na poziomie 44%, wynika, m.in. z:

- postanowień umownych zobowiązujących kontrahenta do przechowywania produktu (rezerwy medyczne) do upływu terminu jego ważności oraz do jego unieszkodliwienia i udokumentowania tej czynności (przy jednoczesnej konieczności uwzględnienia przez kontrahenta wymogów przepisów ustawy o odpadach), co nastąpiło w styczniu 2026 roku, skutkując ujęciem likwidacji w ewidencji w 2026 roku,
- wstrzymania likwidacji części rezerw technicznych z uwagi na możliwość przekazania ich na rzecz Sił Zbrojnych RP,
- wstrzymania likwidacji z uwagi na pogorszenie jakości i trwałe uszkodzenie towaru przeznaczonego do sprzedaży (rezerwy żywnościowe), który stracił właściwości konsumpcyjne i w części stał się odpadem.

Niewykorzystanie całości środków dotacji celowej na realizację zadań ustawowych w ramach Programu wynikało, m.in.:

- w zakresie zakupu rezerw żywnościowych: z poniesienia niższych wydatków na utrzymanie towarów w magazynach obcych – w konsekwencji utworzenia rezerw żywnościowych w terminach późniejszych niż pierwotnie planowano oraz uzyskania,

w drodze negocjacji, niższych stawek za usługi przechowywania względem planowanych,

- w zakresie zakupu rezerw medycznych: z aktualizacji Programu uchwalonej w maju 2025 roku oraz otrzymania decyzji na utworzenie rezerw medycznych w sierpniu 2025 roku, co wiązało się m.in. z: krótszym, niż pierwotnie planowano, czasem na produkcję niektórych produktów leczniczych oraz wyrobów medycznych, ograniczeniem dostępności asortymentu na rynku farmaceutycznym oraz medycznym, przekładając się na możliwość zakupu towarów w znacznie mniejszych ilościach niż pierwotnie planowano, jak również z funkcjonowaniem osłony antykorupcyjnej mającej istotny wpływ na czas trwania postępowań zakupowych (czas weryfikacji podmiotów) oraz ograniczenia liczby potencjalnych wykonawców (w wyniku weryfikacji CBA, wykluczono m.in. kilka spółek posiadających duży udział w rynku wyrobów medycznych, co uniemożliwiło zakup przez RARS towarów do medycznych rezerw strategicznych),
- w zakresie rezerw technicznych, specjalnych oraz produktów naftowych i surowców: z wynegocjowania korzystniejszych cen niż pierwotnie zakładano, z ograniczonej dostępności towarów i braku możliwości ich dostawy z uwagi na wydłużony cykl produkcyjny wybranych asortymentów, z braku ofert spełniających wymagania w przeprowadzanych postępowaniach zakupowych, a także z funkcjonowania osłony antykorupcyjnej mającej istotny wpływ na czas trwania postępowań zakupowych (czas weryfikacji podmiotów) oraz ograniczenia liczby potencjalnych wykonawców (negatywne opinie).

Ponadto, w 2025 roku nie zostały również w całości wykorzystane środki dotacji celowej na inwestycje, m.in. z powodu:

- przesunięcia części prac w zakresie inwestycji pn. „Rozbudowa budynku magazynowego z przeznaczeniem na hurtownię farmaceutyczną wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w Składnicy Agencji w Wąwale” na 2026 r. (w wyniku opóźnień w uzyskaniu pozwolenia na budowę),
- wstrzymania realizacji inwestycji pn. „Budowa budynku magazynowego z przeznaczeniem na produkty koncesjonowane wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną” – z uwagi na położenie, w pobliżu budynków mieszkalnych oraz obiektów użyteczności publicznej, Składnicy RARS w Lublińcu (trwa opracowywanie nowych założeń).

Niewykonanie w zakresie środków dotacji podmiotowej spowodowane było w szczególności niższymi opłatami eksploatacyjnymi.

4.5.25. Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030

Program został ustanowiony uchwałą nr 190/2020 Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r. Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych. Głównym koordynatorem Programu jest Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji. Koordynatorem zadań edukacyjnych finansowanych z części 30 budżetu państwa jest Minister Edukacji. Poszczególni wojewodowie pełnią rolę koordynatorów regionalnych.

Obowiązujący w latach 2021-2030 Program w 2025 r. realizowany był w ramach funkcji **16. Sprawy obywatelskie**, zadania *16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych*, podzadania *16.2.1.W* (o tej samej nazwie), działania *16.2.1.1.W Działania krajowe i współpraca międzynarodowa na rzecz społeczności romskiej*.

Celem Programu jest zwiększenie poziomu integracji społeczności Romów w Polsce, rozumianej jako niezbędna aktywność państwa na rzecz poprawy ważnych aspektów życia społecznego osób należących do romskiej mniejszości etnicznej, w szczególności w obszarze dostępu do systemu oświaty, rynku pracy, systemu ubezpieczenia społecznego, opieki zdrowotnej, a także poprawy sytuacji mieszkaniowej.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło łącznie z budżetu państwa 11.369 tys. zł, co stanowi 99,7% planu po zmianach na 2025 r., z tego z części 43 – Wyznania religijne oraz mniejszości narodowe i etniczne wykonanie wyniosło 669 tys. zł (95,6% planu po zmianach), z części 30 – Oświata i wychowanie – 700 tys. zł (100% planu po zmianach) oraz z części 85 – Województwa – 10.000 tys. zł (100% planu po zmianach).

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zwiększenie integracji społeczności romskiej w Polsce poprzez działania w obszarze edukacji, poprawy sytuacji mieszkaniowej i integracji	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, wojewodowie	Liczba Romów uczestniczących w "Programie integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030" w stosunku do liczby osób deklarujących przynależność do romskiej mniejszości etnicznej (w %)	50	40

W 2025 roku realizowano działania dotyczące, m.in.: działalności świetlic integracyjnych, wsparcia edukacji przedszkolnej, działań edukacyjnych dla uczniów szkół ponadpodstawowych, systemów stypendialnych dla uczniów i studentów pochodzenia romskiego, udziału dzieci i młodzieży w wycieczkach i koloniach, organizacji dodatkowych zajęć edukacyjnych, poprawy warunków mieszkaniowych rodzin romskich oraz części wspólnych budynków komunalnych, aktywizacji zawodowej, ochrony zdrowia, poprawy

infrastruktury. Sfinansowano również wyposażenie sali komputerowej w szkole oraz pielgrzymkę Romów organizowaną cyklicznie przez Krajowego Duszpasterza Romów.

Odchylenie od planowanej wielkości miernika wynika ze zmniejszonego zainteresowania beneficjentów realizujących zadania w Programie, m.in. z powodu wzrostu kosztów realizacji zadań.

Natomiast niepełne wykorzystanie środków finansowych wynikało z racjonalizacji kosztów realizacji przez beneficjentów.

4.5.26. Program wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021–2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym

Program został ustanowiony uchwałą nr 186/2020 Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2020 r., z późn. zm. Podmiotem odpowiedzialnym za realizację Programu było Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie, nadzór nad realizacją Programu sprawował minister właściwy do spraw zdrowia.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.2.W Ratownictwo medyczne*, podzadania *20.2.1.W* (o tej samej nazwie), działania *20.2.1.1. Działalność lotniczych zespołów ratownictwa medycznego*.

Celem Programu było utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa poprzez odnowienie zapasu limitowanych parametrów eksploatacyjnych zespołów napędowych 23 śmigłowców typu EC-135, użytkowanych w LPR. Wymiana silników i przekładni głównych śmigłowców LPR umożliwiła minimalizację przerw w ciągłości dyżurowej śmigłowcowej służby ratownictwa medycznego, zwiększenie potencjału floty śmigłowcowej LPR i zminimalizowanie występujących ograniczeń w dostępie do śmigłowców przy realizacji zadań z zakresu szkolenia i okresowych kontroli umiejętności personelu latającego LPR. Realizacja Programu posłużyła zachowaniu trendu wzrostowego liczby wykonywanych lotów w LPR.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 29.470 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Utrzymanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego zgodnie z ustawą o PRM, która będzie dokonana przez odnowienie zapasu limitowanych parametrów eksploatacyjnych zespołów napędowych 23 śmigłowców typu EC135, użytkowanych w LPR	Ministerstwo Zdrowia, Lotnicze Pogotowie Ratunkowe w Warszawie	1) Liczba zakupionych silników	48	48
		2) Liczba zakupionych przekładni głównych	19	19
		(narastająco)		

W ramach realizacji Programu, w 2025 roku:

- w zakresie zadania nr 1, dotyczącego zakupu 48 fabrycznie nowych silników typu PWC PW206B2 i PW206B3 – odebrano 4 silniki,
- w zakresie zadania nr 2, dotyczącego wymiany 19 przekładni głównych śmigłowców – odebrano 7 przekładni.

Realizacja Programu pozwoliła na zachowanie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego zgodnie z ustawą

o Państwowym Ratownictwie Medycznym. Dzięki sukcesywnym dostawom silników i przekładni głównych możliwe było dokonywanie niezbędnej obsługi statków powietrznych, co pozwoliło na ich utrzymanie w ciągłej gotowości bez ograniczania realizowanych zadań.

4.5.27. Programy wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia

Podstawą prawną ustanowienia Programów wieloletnich wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia są następujące uchwały: uchwała nr 202/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r., z późn. zm.; uchwała nr 203/2017 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2017 r., z późn. zm.; uchwała nr 95/2019 Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r., z późn. zm.; uchwała nr 1/2020 Rady Ministrów z dnia 7 stycznia 2020 r., z późn. zm.; uchwała nr 49/2020 Rady Ministrów z dnia 24 kwietnia 2020 r., z późn. zm.; uchwała nr 128 Rady Ministrów z dnia 5 października 2021 r., z późn. zm.; uchwała nr 58/2019 Rady Ministrów z dnia 18 czerwca 2019 r., z późn. zm.; uchwała nr 91/2020 Rady Ministrów z dnia 3 lipca 2020 r., z późn. zm.

W roku 2025, w ramach Programów wsparcia finansowego inwestycji w infrastrukturę w ochronie zdrowia, realizowane były następujące przedsięwzięcia:

1) „Drugi etap budowy Centrum Kliniczno – Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym”,
2) „Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy”,
3) „Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej – Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I”,
4) „Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)”,
5) „Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego”,
6) „Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus”,
7) „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych”,
8) „Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu”,

Nadzór nad realizacją Programów wymienionych w pkt 1-7 sprawuje Minister Zdrowia, natomiast nadzór nad realizacją Programu wymienionego w pkt 8 sprawuje Wojewoda Dolnośląski.

Programy realizowane były w 2025 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia,* podzadania *20.4.1.W* (o tej samej nazwie), działania *20.4.1.1.W Inwestycje budowlane w obiektach związanych z ochroną zdrowia z wyłączeniem programów polityki zdrowotnej*.

Program „Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych" był realizowany także w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania *10.1*. *Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki*, podzadania *10.1.2*. *Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki*, działania *10.1.2.2*. *Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem.*

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło łącznie 787.906 tys. zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach na 2025 r.

Programy obejmowały działania związane z budową, przebudową oraz rozbudową obiektów szpitalnych, w ramach których, w 2025 roku, zrealizowano szereg działań, takich jak:

1. *„Drugi etap budowy Centrum Kliniczno-Dydaktycznego Uniwersytetu Medycznego w Łodzi wraz z Akademickim Ośrodkiem Onkologicznym"* – kontynuowano roboty instalacyjne i wykończeniowe w budynkach A1, A2 i Ośrodku Radioterapii oraz zakupy, dostawy i montaż wyposażenia w budynkach A, A2 i Ośrodku Radioterapii, trwały prace projektowe w zakresie budynku Ośrodka Radioterapii oraz prace w zakresie zagospodarowania terenu – zakończono modernizację estakady prowadzącej do Izby Przyjęć. Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 95%.

   Głównym czynnikiem, który wpłynął na negatywne odchylenie od planowanej wartości miernika była konieczność przeprojektowania części instalacji oraz układu funkcjonalno-technologicznego, w celu dostosowania do aktualnych wymagań technologii radioterapeutycznych i standardów leczenia onkologicznego i radioterapeutycznego, co spowodowało opóźnienia w realizacji prac oraz zakupów specjalistycznego wyposażenia medycznego;

2. *„Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy"*[50] – w zakresie *Etapu I Budowa nowego budynku*: przeprowadzono audyt z realizacji Programu w związku z przedłużeniem okresu obowiązywania Programu, opracowano Program Funkcjonalno-Użytkowy, na podstawie którego rozpoczęto postępowanie przetargowe w trybie „zaprojektuj i wybuduj" na kontynuację budowy budynku oraz lądowiska LPR. W zakresie *Etapu II Modernizacja i doposażenie istniejącej infrastruktury szpitala*: realizowano prace w zakresie modernizacji i doposażenia infrastruktury technicznej, obejmujące realizację zadania: *„Modernizacja głównych ciągów instalacyjnych wodno-kanalizacyjnych w budynkach Szpitala"*, rozpoczęto przygotowania do ogłoszenia postępowania przetargowego w trybie „zaprojektuj i wybuduj" dla zadania: *„Modernizacja kotłowni, wymienników ciepła oraz głównych ciągów rozprowadzających instalacje technologiczne"*. Udział

[50] Program został zmieniony uchwałą nr 162 Rady Ministrów z dnia 1 grudnia 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego Nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy", wydłużono okres realizacji Programu do 2028 rok; łączne wydatki z budżetu państwa na realizację Programu pozostały na niezmienionym poziomie; dokonano zmian w wysokości finansowania z budżetu państwa w poszczególnych latach trwania Programu; zmniejszono wydatki na realizację Programu, w roku 2025, z kwoty 242.583 tys. zł do kwoty 21.880 tys. zł; zmieniono, planowaną na rok 2025, wartość miernika ze 100% na 47%.

zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 43%. Głównymi czynnikami, które wpłynęły na negatywne odchylenie od planowanej zaktualizowanej wartości miernika były: wstrzymanie budowy nowego budynku, co wiązało się ze złożonym procesem wyboru nowego wykonawcy, koniecznością opracowania nowych dokumentów projektowych, przeprowadzeniem audytu realizacji Programu oraz przedłużający się proces zakupowy w zakresie sprzętu medycznego, zakończony unieważnieniem postępowania przetargowego na system biotyczny;

3. „*Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I*”[51] – w ramach umowy z wykonawcą dokumentacji projektowej przygotowano: materiały wyjściowe do projektowania, ostateczną koncepcję projektową wraz z dokumentacją kosztową oraz uzyskano prawomocną decyzję lokalizacji inwestycji celu publicznego dla Etapu I. Ponadto złożono wniosek o pozwolenie na budowę dla tego etapu. Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 12%.

   Niewykorzystanie całości środków, zaplanowanych na rok 2025, wynikało z opóźnienia w wyborze wykonawcy z uwagi, m.in. na proces odwoławczy oferentów, a także z konieczności wydłużenia poszczególnych etapów procesu inwestycyjnego z powodu złożonej struktury inwestycji;

4. *„Centralny Zintegrowany Szpital Kliniczny – centrum medycyny interwencyjnej (etap I CZSK)”* – trwały prace w zakresie budowy i wykończenia kolejnych modułów szpitala (od 3 do 5 modułu wraz z pawilonem wejściowym). Ponadto zrealizowano prace związane z przygotowaniem terenu pod budowę, budową obiektów podstawowych, instalacjami, zakupem sprzętu oraz zagospodarowaniem terenu i budową obiektów pomocniczych. Dodatkowo realizowano działania projektowe oraz w zakresie obsługi inwestorskiej. Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 85%;

5. *„Wieloletni Plan Inwestycyjny – budowa, przebudowa, modernizacja infrastruktury Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego w celu zwiększenia dostępności i jakości wysokospecjalistycznych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu sercowo-naczyniowego”* – główne działania skupione były na budowie budynku Centrum Kardiologii Ambulatoryjnej – realizacja zadania weszła w fazę intensywnych robót konstrukcyjnych, robót murowych i instalacyjnych – wykonano instalację: wodociągową, kanalizacyjną, gazową, centralnego ogrzewania, wentylacji i klimatyzacji, technologiczną, elektryczną i multimedialną, ponadto uporządkowano teren, wykonano: ogrodzenie terenu, trawniki i nasadzenia wieloletnie oraz obiekty małej architektury, obiekty pomocnicze kubaturowe, zrealizowano również zakup wyposażenia oraz działania w zakresie zarządzania

[51] Program został zmieniony uchwałą nr 182 Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Wieloletni program inwestycji w zakresie rewitalizacji i rozbudowy Narodowego Instytutu Onkologii im. Marii Skłodowskiej-Curie – Państwowego Instytutu Badawczego – etap I”, łączne wydatki na realizację Programu pozostały na niezmienionym poziomie; dokonano zmian w wysokości finansowania z budżetu państwa w poszczególnych latach trwania Programu; zmniejszono wydatki na realizację Programu, w roku 2025, z kwoty 19.000 tys. zł do kwoty 10.800 tys. zł; zmieniono, planowaną na rok 2025, wartość miernika z 13% na 12%.

projektowego i obsługi inwestorskiej. Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 71%.

Negatywne odchylenie od planowanej wartości miernika wynikało z uwarunkowań atmosferycznych oddziałujących na roboty konstrukcyjne i zewnętrzne oraz konieczność zachowania wysokiego poziomu koordynacji międzybranżowej w zakresie instalacji;

6. *„Podniesienie jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpital Kliniczny Dzieciątka Jezus”* – 30 kwietnia 2025 r. Stołeczny Konserwator Zabytków wydał postanowienie o nieuzgodnieniu decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego polegającej na podniesieniu jakości i dostępności świadczeń medycznych w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Szpitalu Dzieciątka Jezus – brak decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego uniemożliwił dalszy postęp w zakresie procedur administracyjnych, jak i procesu prowadzonego dialogu konkurencyjnego, mającego na celu wyłonienie wykonawcy w trybie „zaprojektuj, wybuduj, wyposaż”. W konsekwencji dialog konkurencyjny został unieważniony. Powyższe przełożyło się również na brak możliwości rozpoczęcia, przewidzianych pierwotnie na 2025 rok, prac rozbiórkowo-demontażowych. W 2025 roku z założonych prac realizowane było wsparcie eksperckie bez angażowania środków finansowych. Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 21%;
7. *„Rozbudowa wraz z modernizacją Pomorskiego Uniwersytetu Medycznego w Szczecinie i Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego Nr 1 w Szczecinie w zakresie kliniczno-dydaktycznym i medycznych wdrożeń innowacyjnych”* – wykonano następujące prace w zakresie zadań: „Budowa budynku kliniczno-dydaktyczno-badawczego wraz z wyposażeniem, przy ul. Unii Lubelskiej”– kontynuowano prace budowlane i instalacyjne, „Rozbudowa Oddziału Klinicznego Onkologii, Chemioterapii i Immunoterapii Nowotworów z możliwością utworzenia ośrodka radioterapii” – kontynuowano prace budowlane i instalacyjne oraz „Przebudowa Uniwersyteckiego Ponadregionalnego Centrum Chirurgii Głowy i Szyi w SPSK Nr 1 PUM” – zakończono prace. Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 60,26%;
8. *„Budowa Nowego Szpitala Onkologicznego we Wrocławiu”* – przekazano teren budowy, a następnie wykonano stan surowy zamknięty wraz z elewacją budynku głównego, prace murarskie ścian zewnętrznych i działowych oraz prace konstrukcyjne związane ze wznoszeniem budynków technicznych. Zrealizowano szereg prac dotyczących budynku głównego, jak i realizowanych na terenie i w sąsiedztwie inwestycji, m.in.: roboty budowalne, prace murarskie, montaż stolarki okiennej, wind, posadzek, wycinka zieleni, budowa sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej, wodociągów, projektowanie sieci gazowej. Udział zrealizowanego zakresu rzeczowego wyniósł 34,20%.

   Niepełne wykonanie planowanej wartości miernika wynika z niewykorzystania środków przez Samorząd Województwa Dolnośląskiego i realizatora (Dolnośląskie Centrum Onkologii, Pulmonologii i Hematologii we Wrocławiu), z powodu opóźnień w realizacji kolejnego etapu inwestycji.

4.5.28. Narodowa Strategia Onkologiczna na lata 2020-2030

Program ustanowiono uchwałą nr 10 Rady Ministrów z dnia 4 lutego 2020 r., z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu sprawuje wykonawca Programu – minister właściwy do spraw zdrowia.

Obowiązujący w latach 2020-2030 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie**, zadania *20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadania *20.4.1.W* (o tej samej nazwie), działania *20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz zadania *20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny*, podzadania *20.5.1.W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia*, działania *20.5.1.4. Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej.*

Program obejmuje szereg działań, w ramach 5 priorytetów Programu, tj.:

- promocję zdrowia i profilaktykę nowotworów (m.in. promowanie aktywnego trybu życia, zdrowego odżywiania, działania na rzecz ograniczenia palenia tytoniu, ograniczenia spożywania alkoholu, profilaktyki nowotworów złośliwych skóry),
- profilaktykę wtórną, diagnostykę oraz wykrywanie nowotworów (m.in. badania przesiewowe w kierunku wykrywania: raka jelita grubego, raka piersi, raka szyjki macicy, opieka nad rodzinami wysokiego, dziedzicznie uwarunkowanego ryzyka zachorowania na nowotwory złośliwe oraz badania w kierunku wczesnego wykrywania raka płuca),
- wsparcie procesu leczenia nowotworów (zakup i wymiana sprzętu do leczenia nowotworów, zakup endoprotez onkologicznych dla dzieci oraz zintegrowana opieka nad pacjentami onkologicznymi i ich bliskimi),
- edukację onkologiczną (działania mające na celu poprawę stanu wiedzy i umiejętności personelu medycznego oraz przedstawicieli innych zawodów medycznych w dziedzinach mających zastosowanie w ochronie zdrowia – z zakresu diagnostyki onkologicznej),
- wspomaganie systemu rejestracji nowotworów (działania na rzecz poprawy funkcjonowania obecnego systemu gromadzenia danych o chorobach nowotworowych w Polsce oraz jakości publikowanych danych).

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło łącznie 237.458 tys. zł, co stanowi 93,4% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Wzrost odsetka osób przeżywających 5 lat od zakończenia terapii onkologicznej	Ministerstwo Zdrowia	Liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.)	44.000	1.764.468

Wyższa liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną jest efektem systemowym, a nie nagłym wzrostem zachorowań. Wynika ona z realnego uruchomienia i rozszerzenia działania Krajowej Sieci Onkologicznej oraz zmian

organizacyjno-prawnych, które zaczęły obowiązywać w 2025 roku (wyższa od planowanej wartość miernika jest wynikiem niedoszacowania planowanej liczby osób objętych koordynowaną opieką onkologiczną). Krajowa Sieć Onkologiczna to nowy model organizacji i zarządzania opieką onkologiczną, którego celem jest zapewnienie każdemu pacjentowi, niezależnie od miejsca zamieszkania, kompleksowej opieki opartej o jednakowe standardy i wysoką jakość.

W ramach Programu w 2025 roku:

- w zakresie promocji zdrowia i profilaktyki nowotworów prowadzone były działania na rzecz zwiększenia zgłaszalności Polaków na badania profilaktyczne. W tym celu kontynuowana była kampania społeczna „Planuję długie życie", w ramach której strona www.planujedlugiezycie.pl była sukcesywnie rozbudowywana przez publikację artykułów eksperckich poruszających tematykę onkologiczną. W celu dotarcia do ogółu społeczeństwa, w tym uwzględniając zróżnicowanych odbiorców, kampania społeczna „Planuję długie życie" realizowana była w oparciu o telewizję, radio, prasę, Internet,
- w zakresie działań profilaktycznych wykonano 16.703 badań CT płuca w kierunku wczesnego wykrywania raka płuca,
- w ramach zadań inwestycyjnych zakupiono sprzęt do diagnostyki patomorfologicznej, genetycznej, a także sprzęt do rehabilitacji onkologicznej.

Z uwagi na inne inwestycje realizowane w zakresie onkologii, w tym w ramach środków Krajowego Planu Odbudowy i Funduszu Medycznego, w celu uniknięcia dublowania inwestycji, a także zapewnienie łańcucha dostaw sprzętu medycznego oraz umożliwienia podmiotom leczniczym odpowiedniego przygotowania planowanych inwestycji, w tym uzyskania Opinii o Celowości Inwestycji, zgłoszono oszczędności w budżecie Programu na 2025 rok, co odzwierciedla niższa kwota planu po zmianach w stosunku do pierwotnie planowanej.

Niewykorzystanie całości środków w ramach planu po zmianach, w roku 2025, wynika przede wszystkim z uzyskania przez realizatorów niższych cen u dostawców na zakup sprzętu, a także z mniejszej niż zakładano liczby pacjentów zgłaszających się na badania finansowane w ramach Programu.

4.5.29. Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032

Program został ustanowiony uchwałą nr 247 Rady Ministrów z dnia 6 grudnia 2022 r., z późn. zm.[52] Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw zdrowia.

Obowiązujący w latach 2022-2032 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie,** zadania *20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadania *20.4.1.W* (o tej samej nazwie), działania *20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz zadania *20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny*, podzadania *20.5.1.W Profilaktyka zdrowotna i promocja zdrowego trybu życia*, działania *20.5.1.4. Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia w ramach programów polityki zdrowotnej.*

Narodowy Program Chorób Układu Krążenia, stanowiący narodową strategię kardiologiczną, powstał w związku z aktualną oraz prognozowaną sytuacją w zakresie chorób układu krążenia i związaną z tym wysoką umieralnością.

Program koncentruje swoje działania w pięciu głównych obszarach:
- Inwestycje w kadry,
- Inwestycje w edukację, profilaktykę i styl życia,
- Inwestycje w pacjenta,
- Inwestycje w naukę i innowacje,
- Inwestycje w system opieki kardiologicznej.

Program zakłada zwiększenie zaangażowania w działanie medycyny zapobiegawczej i profilaktyki zdrowotnej oraz zachęcania do badań przesiewowych i badań bilansowych, w tym wdrożenia zmian w funkcjonowaniu podmiotów leczniczych i współpracy w ramach procesu leczenia oraz modelu opieki nad pacjentem – zastosowania podejścia kompleksowego, bazującego na zwiększaniu świadomości co do wpływu czynników prozdrowotnych i modyfikacji czynników ryzyka chorób układu krążenia jak palenie tytoniu czy niewłaściwa dieta, wraz z wyposażeniem kadr w wiedzę i umiejętności podejmowania skutecznych interwencji antytytoniowych i dietetycznych.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 50.384 tys. zł, co stanowi 94,3% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Obniżenie zachorowalności i umieralności z powodu ChUK	Ministerstwo Zdrowia	Liczba pacjentów z niewydolnością serca, skierowanych do leczenia szpitalnego w ramach sieci kardiologicznej (w os.)	1.100	47.522

W 2025 roku prowadzono następujące działania:

1) w obszarze organizacji systemu opieki kardiologicznej:

[52] Program został zmieniony uchwałą nr 19 Rady Ministrów z dnia 11 marca 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego pn. Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022–2032, uporządkowano informacje na temat prowadzonych zadań, przy uwzględnieniu faktycznego stanu ich realizacji.

- opracowano kompleksowe standardy postępowania diagnostyczno-terapeutycznego oraz organizacyjnego dla Krajowej Sieci Kardiologicznej, które objęły ostre i przewlekłe zespoły wieńcowe oraz tzw. uniwersalną ścieżkę pacjenta,
- sfinansowano 150 specjalistycznych analiz CT-FFR u pacjentów z chorobą wieńcową,
- zakupiono technologie wspierające stymulację rezerwy przepływu wieńcowego Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego,

2) w zakresie promocji zdrowia i profilaktyki chorób układu krążenia:
   - wdrożono i udostępniono w aplikacji mojeIKP ankietę stanu zdrowia „10 dla Serca", w której do końca roku udział wzięły 133.843 osoby,
   - realizowano III edycję ogólnopolskiego badania epidemiologicznego WOBASZ, przeprowadzając dwa etapy i rozpoczynając trzeci,
   - podjęto intensywne prace przygotowawcze do badania WOBASZ DZIECI, w ramach których wylosowano szkoły i uzyskano deklarację udziału od 71 placówek, a także opracowano dedykowaną strukturę informacyjną portalu wobasz.gov.pl,
   - prowadzono działania edukacyjno-informacyjne w oparciu o „10 dla Serca", czyli 10 obszarów kluczowych dla zdrowia sercowo-naczyniowego (optymalne: ciśnienie, cholesterol, cukier, masa ciała, zdrowe żywienie, niepalenie, niepicie alkoholu, zdrowy sen, mniej stresu, dużo ruchu),
   - przygotowano projekt strony internetowej kardiologia.gov.pl (tzw. Portalu kardiologicznego), która będzie stanowiła dodatkowe narzędzie informacyjno-edukacyjne, zwiększając dostęp do rzetelnej wiedzy o chorobach układu krążenia i czynnikach ryzyka oraz wzmacniając przekaz kampanii „10 dla Serca" i uzupełniając informacje o Programie i Krajowej Sieci Kardiologicznej,
3) w ramach zadań inwestycyjnych:
   - dokonano zakupu doposażenia infrastruktury serwerowej oraz automatycznego systemu do biobankowania z niezbędną aparaturą laboratoryjną na rzecz Narodowego Instytutu Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowego Instytutu Badawczego, będącego głównym realizatorem zadań w ramach Programu oraz ośrodkiem koordynującym funkcjonowanie Krajowej Sieci Kardiologicznej.

Głównym czynnikiem wpływającym na znaczące przekroczenie planowanej wartości miernika było wejście w życie 2 lipca 2025 r. ustawy z dnia 4 czerwca 2025 r. o Krajowej Sieci Kardiologicznej (Dz. U. z 2025 r. poz. 779), czego konsekwencją było rozpoczęcie funkcjonowania systemu organizacji opieki kardiologicznej w nowej strukturze. Dokonano kwalifikacji podmiotów do poszczególnych poziomów zabezpieczenia opieki kardiologicznej, co spowodowało objęcie systemem znacznie większej liczby świadczeniodawców, niż w okresie pilotażu. Do Krajowej Sieci Kardiologicznej zakwalifikowano łącznie 1.263 podmioty, w tym 1.104 ośrodki I poziomu zabezpieczenia opieki kardiologicznej, 133 ośrodki II poziomu zabezpieczenia opieki kardiologicznej oraz 26 ośrodków III poziomu zabezpieczenia opieki kardiologicznej. Tak szeroki zakres podmiotowy systemu spowodował, że pomiarem objęto dane pochodzące ze wszystkich województw, a nie –

jak wcześniej – z ograniczonego terytorialnie pilotażu obejmującego 7 województw. Wzrost wartości miernika odzwierciedla zatem rozszerzenie skali systemu i liczby ośrodków uczestniczących w Krajowej Sieci Kardiologicznej, a nie zmianę skali zjawiska epidemiologicznego i klinicznego.

Niższa niż zaplanowano w ustawie budżetowej kwota planu po zmianach wynika z szeregu czynników systemowych i organizacyjnych, w tym przede wszystkim z koncentracji działań inwestycyjnych na przedsięwzięciach finansowanych z Krajowego Planu Odbudowy, które były komplementarne wobec działań zaplanowanych w Programie. Rozstrzygnięcie naboru KPO dla obszaru kardiologii nastąpiło w IV kwartale 2025 roku. W celu uniknięcia ryzyka dublowania finansowania przedsięwzięć inwestycyjnych w tym obszarze, konkursy Programu przesunięto na kolejny okres. Odchylenie w zakresie harmonogramu finansowania zadań ma charakter incydentalny i wynika wyłącznie z konieczności skoordynowania dużych projektów infrastrukturalnych finansowanych ze środków KPO z działaniami w ramach Programu.

Rok 2025 stanowił kluczowy etap wdrażania Krajowej Sieci Kardiologicznej, co wymagało skoncentrowania prac na przygotowaniu ram organizacyjnych, analitycznych i eksperckich funkcjonowania sieci. Działania te miały charakter przygotowawczy i były mniej kosztowne niż inwestycje przewidziane w kolejnych latach realizacji Programu, co również przełożyło się na niższe wykorzystanie środków.

Przyczyną niewykorzystania środków finansowych z planu budżetu po zmianach na 2025 rok były, m.in. oszczędności wynikające z niższych niż zakładano kosztów zakupu sprzętu, materiałów i usług w zadaniach realizowanych przez Narodowy Instytut Kardiologii Stefana Kardynała Wyszyńskiego – Państwowy Instytut Badawczy. Dodatkowo, w zakresie działań informacyjno-promocyjnych oraz kampanii edukacyjnych, pierwotnie planowano szerszy zakres aktywności, jednak kwestie proceduralne, w tym postępowania przetargowe i proces zawierania umów, ograniczyły możliwość pełnej realizacji zaplanowanych przedsięwzięć, generując oszczędności.

4.5.30. Narodowy Program Transplantacyjny

Program został ustanowiony uchwałą nr 64/2023 Rady Ministrów z dnia 9 maja 2023 r., z późn. zm. Wykonawcą Programu jest minister właściwy do spraw zdrowia.

Obowiązujący w latach 2023-2032 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **20. Zdrowie,** zadania *20.1.W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej*, podzadania *20.1.4.W Świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych*, działania *20.1.4.7. Świadczenia opieki zdrowotnej w zakresie programów polityki zdrowotnej* oraz zadania *20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia*, podzadania *20.4.1.W* o tej samej nazwie*,* działania *20.4.1.3. Inwestycje budowlane oraz wymiana i modernizacja sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej.*

Celem Programu jest zwiększenie liczby pobieranych i przeszczepianych komórek, tkanek i narządów, co pozwoli przybliżyć się do wskaźników europejskich w tym zakresie.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 58.579 tys. zł, co stanowi 85,6% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu i miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Rozwój medycyny transplantacyjnej	Ministerstwo Zdrowia	Liczba przeszczepień narządowych (odpowiednio dla dawców żywych i zmarłych) w przeliczeniu na 1 mln mieszkańców	50	64[53]

Od 2022 roku sytuacja przeszczepiania narządów w Polsce ulega poprawie. W 2024 roku liczba przeszczepień narządowych od żywych i zmarłych dawców na 1 mln mieszkańców wyniosła 60,08 szt., wobec 39,45 szt. w 2022 r., 50,65 szt. w 2023 r.

Możliwość wykonania przeszczepu jest ściśle związana z określeniem zgodności tkankowej dawcy i biorcy, jak również z pozyskaniem dawcy oraz czasem, który upływa pomiędzy pobraniem narządu, a przeszczepieniem oraz kwalifikacją medyczną pozyskanego narządu (nie każdy pobrany narząd zostaje zakwalifikowany do przeszczepienia).

Niezależnie od powyższych uwarunkowań, Ministerstwo Zdrowia realizuje działania ukierunkowane na wzmocnienie aktywności donacyjnej. Wykonanie miernika wskazuje na odbudowę potencjału transplantacyjnego w Polsce. Liczba i jakość świadczeń z zakresu medycyny transplantacyjnej przekroczyły poziom sprzed pandemii COVID-19 (w 2019 r. osiągnięto wartość miernika na poziomie 40,35 szt.).

W 2025 roku, Centrum Organizacyjno-Koordynacyjne ds. Transplantacji „Poltransplant" realizowało następujące działania:

- finansowanie działalności sieci koordynatorów transplantacyjnych oraz szkoleń koordynatorów transplantacyjnych,

[53] Dane wstępne za 2025 r. Ostateczna wartość zostanie zamieszczona w Biuletynie Centrum Organizacyjno-Koordynacyjnego ds. Transplantacji „Poltransplant" (planowana publikacja – czerwiec 2026 r.).

- finansowanie częściowe procedur medycznych – program monitorowania biorców wysokozimmunizowanych (przeszczep nerki),
- wprowadzenie nowych metod diagnostyki procesów immunologicznych i leczenia warunkujących powodzenie przeszczepienia,
- badania potencjalnych niespokrewnionych dawców szpiku (typowanie wstępne i dotypowanie).

Natomiast Krajowe Centrum Bankowania Tkanek i Komórek, w ramach Programu, realizowało w 2025 roku:

- budowę ogólnopolskiego systemu dystrybucji pobranych tkanek do banków w celu przygotowania przeszczepów tkankowych – finansowanie koordynatorów tkankowych i zespołów pobierających,
- przechowywanie komórek krwiotwórczych krwi pępowinowej dla biorcy niespokrewnionego,
- finansowanie częściowe procedur medycznych – leczenie choroby przeszczep przeciw gospodarzowi,
- finansowanie procedur medycznych – nowe rodzaje przeszczepienia (przygotowanie do przeszczepienia hodowanych komórek naskórka, konserwowanych naczyń krwionośnych, świeżych i konserwowanych przeszczepów chrzęstno-kostnych i innych),
- szkolenia osób wykonujących czynności bezpośrednio związane z pobieraniem, testowaniem, przetwarzaniem, przechowywaniem i przeszczepianiem komórek i tkanek.

Minister Zdrowia bezpośrednio realizował zadanie dotyczące zakupu sprzętu i aparatury dla oddziałów anestezjologii i intensywnej terapii oraz finansowania procedur medycznych w zakresie perfuzji serca, płuc oraz wątroby.

Niewykorzystanie w pełni środków przeznaczonych na realizację Programu wynikało z niższego, niż pierwotnie zakładano, stopnia zrealizowania działań przez jednostki podległe, m.in. w zakresie:

- wprowadzenia nowych metod diagnostyki procesów immunologicznych warunkujących powodzenie przeszczepienia,
- programu monitorowania biorców wysokozimmunizowanych (przeszczep nerki),
- finansowania działalności sieci koordynatorów transplantacyjnych oraz szkoleń koordynatorów transplantacyjnych,
- badania potencjalnych niespokrewnionych dawców szpiku (typowanie wstępne i dotypowanie) – rekrutacja nowych dawców była mniejsza od zakładanej,
- finansowania częściowego procedur medycznych – leczenie choroby przeszczep przeciwko gospodarzowi (GVHD),

oraz z osiągnięcia przez realizatorów niższych cen u dostawców na zakup sprzętu.

4.5.31. Program polskiej energetyki jądrowej

Program ustanowiono uchwałą nr 141 Rady Ministrów z dnia 2 października 2020 r., z późn. zm. Koordynowanie i nadzorowanie realizacji Programu powierzono ministrowi właściwemu do spraw gospodarki surowcami energetycznymi.

Obowiązujący w latach 2020-2033 Program w 2025 roku realizowany był w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi,* podzadania *6.2.1.W Rynki paliw i energii*, działania *6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej*.

Program ukierunkowany jest na wdrożenie w Polsce energetyki jądrowej, a przez to zapewnienie dostaw odpowiedniej ilości energii elektrycznej po akceptowalnych dla odbiorców (tj. gospodarki i społeczeństwa) cenach, przy równoczesnym zachowaniu wymagań ochrony środowiska. Dzięki Programowi zwiększone zostanie bezpieczeństwo energetyczne kraju w wyniku dywersyfikacji struktury wytwarzania energii elektrycznej przez wprowadzenie energetyki jądrowej. W jego ramach realizowane są zróżnicowane przedsięwzięcia niezbędne do wdrożenia energetyki jądrowej oraz zapewnienia bezpiecznej i efektywnej jej eksploatacji.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło łącznie 47.935 tys. zł, co stanowi 88,2% planu po zmianach na 2025 r., z tego w ramach części budżetowej: 48 – Gospodarka złożami kopalin wydatkowano 25.071 tys. zł (82,2% planu po zmianach), 68 – Państwowa Agencja Atomistyki wydatkowano 22.714 tys. zł (95,8% planu po zmianach) oraz uruchomienie środków z rezerwy celowej w kwocie 150 tys. zł (100% planu po zmianach).

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Wdrożenie w Polsce energetyki jądrowej, co przyczyni się do zapewnienia dostaw odpowiedniej ilości energii elektrycznej po akceptowalnych dla gospodarki i społeczeństwa cenach, przy równoczesnym zachowaniu wymagań ochrony środowiska	Ministerstwo Energii[54], Państwowa Agencja Atomistyki	Przeprowadzenie badania opinii publicznej badającego poziom akceptacji społecznej dla rozwoju energetyki jądrowej w Polsce (w szt.)	1	1

W ramach realizacji Programu, w 2025 roku, Ministerstwo Przemysłu, następnie Ministerstwo Energii, prowadziło działania informacyjno-edukacyjne, których celem było podniesienie świadomości społecznej na temat energetyki jądrowej oraz działania mające na celu zaangażowanie polskiego przemysłu w rozwój energetyki jądrowej. Zrealizowano szeroki program szkoleń i warsztatów przygotowujących polski przemysł do udziału w Programie, w tym program „Atom na uczelniach”, który połączył kształcenie

[54] Na mocy rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 25 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Energii, od 24 lipca 2025 roku, kierującym działem gospodarka surowcami energetycznymi stał się Minister Energii (przejął ten dział od Ministra Przemysłu). Do 21 sierpnia 2025 r. obsługę ministra w zakresie działu gospodarka surowcami energetycznymi zapewniało Ministerstwo Przemysłu.

studentów z praktyką przemysłową i realnymi perspektywami zatrudnienia oraz edukacyjną kampanię społeczną „Czas zrozumieć Atom” z wykorzystaniem wizerunku Marii Skłodowskiej-Curie (AI), angażując influencerów i media ogólnopolskie. Zorganizowano stoiska edukacyjne „Polski Atom” (m.in. w Warszawie, Mrozach i Katowicach), webinaria dla nauczycieli, ogólnopolskie konkursy dla uczniów oraz Szkołę Letnią w ramach współpracy Regional Energy Training Center (polsko-amerykańska inicjatywa mająca na celu wsparcie przygotowania kadr dla programu jądrowego), z udziałem ekspertów krajowych i zagranicznych. Ponadto prowadzono działalność komunikacyjną, poprzez współpracę z mediami oraz prowadzenie mediów społecznościowych, zapewniając obecność energetyki jądrowej w mediach oraz kreując pozytywny przekaz w tym temacie. Działania te skutkowały, m.in. zwiększoną obecnością tematu rozwoju energetyki jądrowej w mediach. Dzięki prowadzonym inicjatywom możliwe było rzetelne przedstawienie kwestii związanych z energetyką jądrową oraz zachęcanie do dyskusji, co przyczyniło się do lepszego zrozumienia jej znaczenia dla stabilności systemu energetycznego. Poparcie dla budowy elektrowni jądrowych w Polsce utrzymuje się na bardzo wysokim poziomie – z badania z końca 2025 roku wynika, że 91,9% Polaków popiera tę inwestycję, a 79,9% akceptuje jej lokalizację w pobliżu miejsca zamieszkania.
Działania Państwowej Agencji Atomistyki (PAA), które mają służyć wzmocnieniu dozoru jądrowego, opierały się wspieraniu kwalifikacji kadry pracowniczej oraz rozbudowie sieci stacji wczesnego wykrywania skażeń promieniotwórczych. Pracownicy PAA uczestniczyli w licznych formach rozwoju zawodowego, m.in.: szkoleniach krajowych i zagranicznych z zakresu bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej, praktykach inspektora dozoru jądrowego, zagranicznych stażach szkoleniowych, pracach międzynarodowych grup eksperckich oraz studiach podyplomowych.

W 2025 roku rozbudowano zaplecze infrastrukturalne, instalując 8 nowych stacji wczesnego wykrywania skażeń promieniotwórczych PMS oraz kupując 2 kolejne. Zakupiono także ruchome laboratorium dla ekipy dozymetrycznej Prezesa PAA oraz sprzęt i wyposażenie niezbędne do zapewnienia bezpieczeństwa infrastruktury informatycznej i stanowisk pracy (m.in. sprzęt IT i audiowizualny). W ramach środków przeznaczonych na system wsparcia technicznego dla PAA została opracowana ekspertyza na potrzeby przygotowania zaleceń organizacyjno-technicznych PAA dotyczących oceny lokalizacji elektrowni jądrowej. Ponadto przeprowadzono badanie społeczne pod nazwą „Postrzeganie Państwowej Agencji Atomistyki, stosunek Polaków do bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej w kontekście realizacji Programu Polskiej Energetyki Jądrowej”, w regionie budowy elektrowni jądrowej zorganizowano spotkanie ekspertów PAA (z udziałem Prezesa oraz gości z Nuclear Regulatory Commission (US NRC)), z przedstawicielami lokalnych władz oraz ze społecznością lokalną, a także zapewniano możliwość wymiany doświadczeń z dozorem kraju dostawcy technologii jądrowej (US NRC) oraz innymi, zagranicznymi organami dozoru jądrowego posiadającymi długoletnie doświadczenie w dozorze obiektów jądrowych.

Czynnikami, które miały wpływ na niepełne wykorzystanie środków finansowych były, m.in.:
- oszczędności, które powstały w ramach funkcjonowania i realizacji zadań przez PAA,

- przeniesienie realizacji części zadań na kolejne lata wynikające z weryfikacji kierunków działań informacyjno-edukacyjnych,
- niezrealizowanie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Prezentacja wymagań technicznych, wytycznych i rekomendacji dla polskiego przemysłu w zakresie badań materiałowych, diagnostyki oraz serwisowania obiektów energetyki jądrowej”, z powodu braku ofert.

4.5.32. Program wieloletni „Senior+” na lata 2021-2025

Program ustanowiono uchwałą nr 191 Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r., z późn. zm. Wykonawcą Programu był Minister do spraw Polityki Senioralnej oraz wojewodowie.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**, zadania *13.1.W Pomoc i integracja społeczna*, podzadania *13.1.4.W Wspieranie aktywnego starzenia się*, działania *13.1.4.1.W* (o tej samej nazwie).

Celem strategicznym Programu było zwiększenie aktywnego uczestniczenia w życiu społecznym seniorów poprzez rozbudowę infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz zwiększenie liczby miejsc w placówkach „Senior+”. Dofinansowywane były działania jednostek samorządu w zakresie rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+” i Klubów „Senior+”. Udostępniana była seniorom infrastruktura pozwalająca na aktywne spędzanie wolnego czasu, a także zaktywizowanie i zaangażowanie ich w działania samopomocowe i na rzecz środowiska lokalnego.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 56.114 tys. zł, co stanowi 94,6% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu i miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zwiększenie aktywnego uczestnictwa seniorów w życiu społecznym, poprzez dofinansowanie rozbudowy infrastruktury ośrodków wsparcia w środowisku lokalnym oraz zwiększenie miejsc w ośrodkach wsparcia „Senior+”, tj. wsparcie działań jednostek samorządu w rozwoju na ich terenie sieci Dziennych Domów „Senior+” i Klubów „Senior+”	Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, wojewodowie	Liczba zrealizowanych zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu	650	741

Działania realizowane w ramach Programu w roku 2025 roku obejmowały, m.in.: przeprowadzenie konkursu ofert w edycji 2025. W wyniku przeprowadzonego naboru ofert przyznano dofinansowanie na utworzenie 61 nowych ośrodków wsparcia „Senior+”, w tym 25 Dziennych Domów „Senior+” i 36 Klubów „Senior+”. Wsparciem finansowym, w zakresie ich bieżącego funkcjonowania, objęto 691 ośrodków wsparcia „Senior+”, w tym 274 Dziennych Domów „Senior+” oraz 417 Klubów „Senior+”, które utworzono w latach 2015-2024 w całej Polsce.

Ostatecznie w 2025 roku utworzono 59 ośrodków wsparcia „Senior+”, w tym 17 Dziennych Domów „Senior+” oraz 42 Kluby „Senior+”. Z dofinansowania na bieżące funkcjonowanie skorzystały 682 ośrodki wsparcia „Senior+”, utworzone w latach 2015-2024 w całej Polsce. Łącznie w roku 2025 zrealizowano 741 zadań publicznych dofinansowanych w ramach Programu.

Osiągnięcie wyższej od planowanej wartości wskaźnika wynikało z proporcjonalnego zmniejszenia dotacji dla wszystkich ośrodków wsparcia „Senior+”, które starały się o dofinansowanie. Dzięki temu udało się wesprzeć większą liczbę już działających ośrodków oraz zrealizować więcej zadań publicznych niż początkowo zakładano. Wszystkie wnioski otrzymały dofinansowanie, ale przyznane kwoty – zgodnie z rekomendacjami wojewodów – zostały proporcjonalnie obniżone.

Niepełne wykonanie środków finansowych związane było z rezygnacją niektórych JST, rekomendowanych do otrzymania dotacji, z przyjęcia dotacji oraz podpisania umowy bądź z rezygnacją z zadania w trakcie jego realizacji.

JST jako przyczyny rezygnacji wymieniały, m.in:

- przedłużające się procedury przetargowe, np. dotyczące dostosowania budynku do wymogów Programu,
- przedłużające się procedury odbioru budynku umożliwiające uruchomienie ośrodka (np. dostosowanie dla osób niepełnosprawnych, zabezpieczenia ppoż.),
- brak wystarczającej liczby uczestników niezbędnej do utworzenia i funkcjonowania ośrodka,
- ograniczone zasoby finansowe JST oraz brak gwarancji zabezpieczenia środków na kolejne lata,
- trudności ze znalezieniem wykwalifikowanego personelu.

4.5.33. Oświęcimski strategiczny program rządowy – Etap VI 2021-2025

Program ustanowiony został uchwałą nr 101/2020 Rady Ministrów z dnia 10 lipca 2020 r. Programem zarządzał minister właściwy do spraw administracji publicznej, który nadzorował jego realizację przez Wojewodę Małopolskiego. Wojewoda Małopolski koordynował i kontrolował wykonanie zadań Programu przez beneficjentów: Powiat Oświęcimski, Gminę Miasto Oświęcim, Gminę Oświęcim, Gminę Brzeszcze, Gminę Chełmek i Małopolską Uczelnię Państwową im. rotmistrza Witolda Pileckiego w Oświęcimiu.

Obowiązujący w latach 2021-2025 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **9. Kultura i dziedzictwo narodowe**, zadania *9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą,* podzadania *9.1.1.W Ochrona materialnego dziedzictwa kulturowego i miejsc pamięci narodowej w kraju i za granicą,* działania *9.1.1.7.W Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi*.

Celem Programu było uporządkowanie i zagospodarowanie terenów wokół Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau, rozwój działalności edukacyjnej, poprawa dostępności komunikacyjnej oraz atrakcyjności turystycznej Oświęcimia. Realizacja Programu służyła zachowaniu pokoju społecznego wokół byłego KL Auschwitz-Birkenau dla tworzenia warunków godnego upamiętnienia największego w Europie i świecie Miejsca Pamięci masowej zagłady, wpisanego na listę *Światowego Dziedzictwa Dóbr Kultury UNESCO*.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 6.014 tys. zł, co stanowi 98,2% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zapewnienie pokoju społecznego wokół byłego niemieckiego nazistowskiego obozu koncentracyjnego Auschwitz-Birkenau dla tworzenia warunków godnego upamiętnienia największego w Europie i świecie miejsca pamięci masowej zagłady, wpisanego na listę Światowego Dziedzictwa UNESCO	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewoda Małopolski	Liczba wykonanych zadań Programu do końca roku (w szt. narastająco)	19	19

W ramach Programu, w 2025 roku, realizowano działania polegające, m.in. na:

1) zadanie 1.3. *Przebudowa drogi powiatowej nr 1877K ul. Browarna oraz ul. Borska w Harmężach*, realizowane przez Powiat Oświęcimski w latach 2024-2025 – wykonano przebudowę: nawierzchni jezdni i pobocza, rowów drogowych i melioracyjnych, zjazdów, sieci kolidujących z inwestycją oraz budowę: jednostronnego chodnika dla pieszych, zatoki autobusowej wraz z montażem wiaty przystankowej, przejść dla pieszych z oświetleniem, sieci kanalizacji deszczowej, zrealizowano wycinkę drzew kolidujących z inwestycją, oznakowanie poziome i pionowe – w wyniku realizacji zadania ukończono przebudowę drogi nr 1877K na odcinku 1.800 m,
2) zadanie 1.4. *Przebudowa drogi powiatowej nr 1878K ul. Męczeństwa Narodów w Brzezince,* realizowane przez Powiat Oświęcimski w 2025 roku – wykonano nową

nawierzchnię jezdni, pobocza oraz remont chodnika, a także odtworzono oznakowanie poziome; w wyniku ukończenia inwestycji zrealizowano przebudowę drogi nr 1878K na odcinku 662 m (inwestycja nie objęła całego planowanego pierwotnie odcinka drogi o długości 900 m, z uwagi na wyłączenie z ruchu drogowego jej fragmentu od skrzyżowania z drogą odbarczającą do Bramy Śmierci),

3) zadanie 1.8. *Przebudowa ul. Załawie w Babicach*, realizowane przez Gminę Oświęcim w latach 2023-2025 – kontynuowano roboty budowlane na odcinku I w zakresie nawierzchni jezdni i poboczy, zjazdów i dojść oraz na odcinku II w zakresie konstrukcji drogi, kanalizacji deszczowej, wlotu skrzyżowania w pasie drogowym DK 44, oświetlenia ulicznego, chodnika, poboczy, zjazdów, nawierzchni jezdni i przepustu drogowego – w wyniku realizacji zadania ukończono przebudowę drogi na odcinku 1.100 m,
4) zadanie 1.9. *Utrzymanie terenów Skarbu Państwa*, realizowane przez Powiat Oświęcimski w latach 2021-2025 – wykonano prace porządkowe i koszenie traw na terenach Skarbu Państwa położonych w bezpośrednim sąsiedztwie Państwowego Muzeum Auschwitz-Birkenau oraz historycznych obiektów dawnej kantyny obozowej i magazynu żywnościowego tzw. Lagerhaus,
5) zadanie 4.1. *Przebudowa ul. Chopina*, realizowane przez Miasto Oświęcim w 2025 roku – wykonano przebudowę ulicy na odcinku 617 m, poprzez przebudowę jezdni, chodników, miejsc postojowych i sieci uzbrojenia terenu oraz wprowadzenie małej architektury i zieleni,
6) zadanie 4.2. *Zagospodarowanie terenu pomiędzy ul. Berka Joselewicza i ul. Bulwary wraz z budową parkingu podziemnego*, realizowane przez Miasto Oświęcim w latach 2022-2025 – prowadzono prace wykończeniowe, montaż instalacji przeciwpożarowej, systemu płatnych toalet i miejsc parkingowych, monitoringu, realizację nasadzeń zieleni, systemu ich nawadniania, montaż małej architektury oraz prace porządkowe – w wyniku ukończenia inwestycji powstał dwupoziomowy parking podziemny dla 139 samochodów osobowych o powierzchni użytkowej 4.063 m^2 oraz plac wielofunkcyjny o powierzchni ok. 2.000 m^2,
7) zadanie 5.3. *„Najodważniejszy z odważnych" – budowa wieży widokowej imienia rotmistrza Witolda Pileckiego, jako miejsca pamięci wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą towarzyszącą na wzgórzu Skała*, realizowane przez Gminę Chełmek w latach 2022-2025 – zakres prac obejmował wykonanie nawierzchni utwardzonych, w tym ścieżek, chodników, miejsc postojowych, schodów terenowych, urządzenie zieleni, instalację elementów montażowych i wykończeniowych, w tym z zakresu małej architektury oraz montaż instalacji elektrycznej, w tym związanej z oświetleniem terenu i monitoringiem – w ramach ukończonej inwestycji zagospodarowano teren o powierzchni 1,69 ha,
8) zadanie 5.4. *Modernizacja ul. Ofiar Faszyzmu w Chełmku stanowiącej bezpośredni dojazd do miejsca pamięci wraz z zagospodarowaniem terenu miejsca pamięci po byłym podobozie KL Auschwitz*, realizowane przez Gminę Chełmek w latach 2024-2025 – ukończono zagospodarowanie terenu stanowiącego upamiętnienie byłego podobozu KL Auschwitz poprzez montaż misy upamiętniającej oraz pylonu z informacją o byłym

podobozie, nasadzenia roślinności, przebudowę jezdni na odcinku 230 metrów wraz z budową chodnika, przebudową odwodnienia, w tym budowę kanalizacji deszczowej oraz przebudowę skrzyżowań z drogami podporządkowanymi.

Niepełne wykorzystanie środków wynika z dokonanego przez Gminę Chełmek zwrotu dotacji w kwocie 112.005,58 zł, jako nienależnie pobranej w związku z naliczeniem wobec wykonawcy kar umownych za nieterminowe ukończenie zadania nr 5.3 *„Najodważniejszy z odważnych" – budowa wieży widokowej imienia Rotmistrza Witolda Pileckiego jako miejsca pamięci wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą towarzyszącą na wzgórzu Skała*.

4.5.34. Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich

Program został ustanowiony uchwałą nr 22 Rady Ministrów z dnia 14 lutego 2023 r., z późn. zm. Wykonawcą Programu był minister właściwy do spraw kultury fizycznej.

Obowiązujący w latach 2023-2025 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **8. Kultura fizyczna**, zadania *8.1. Sport dla wszystkich*, podzadania *8.1.1. Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich*, działania *8.1.1.2. Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej*.

Celem Programu była poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej na obszarach o mniejszym stopniu urbanizacji, z reguły mniej zasobnych oraz rzadziej zaludnionych. Czynniki te mogą stanowić barierę w procesie powstawania kubaturowej infrastruktury sportowej, w szczególności tej pełnowymiarowej, nieodzownej przy tworzeniu warunków do rozwoju sportu. Program zakładał wsparcie budowy przyszkolnych hal sportowych.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 591.293 tys. zł, co stanowi 89,9% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Poprawa dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej na obszarach o mniejszym stopniu urbanizacji, z reguły mniej zasobnych oraz rzadziej zaludnionych poprzez wybudowanie 500 przyszkolnych hal sportowych	Ministerstwo Sportu i Turystyki	Liczba dofinansowanych w danym roku hal sportowych (w szt.)	242	226

W 2025 roku realizowano i wypłacano środki w ramach zawartych umów, ogłoszono nabór wniosków w związku z dodatkowym dofinansowaniem w ramach Programu, oceniono 140 wniosków oraz aneksowano umowy, dotyczące realizacji zadań.

Łącznie, w ramach realizacji Programu, powstanie 329 hal sportowych (z czego w 2025 roku zrealizowano dofinansowanie dla 226 hal).

Uwarunkowaniem realizacji zadania był wysoki stopień uzależnienia od podmiotów zewnętrznych (gminy i powiaty), który wpłynął na niepełne wykorzystanie zaplanowanych do wydatkowania środków. Niewykorzystanie środków wynikało ponadto ze specyfiki procesu budowlanego, który wymagał dostosowania harmonogramu finansowego wobec zmieniających się warunków i potrzeb.

Głównymi czynnikami wpływającymi na odchylenie od planowanej do osiągnięcia wartości miernika na 2025 rok – wynikającymi głównie ze specyfiki procesu budowlanego – były: trudna sytuacja finansowa wnioskodawców oraz wzrost kosztów materiałów i komponentów niezbędnych do realizacji zadań. Powyższe czynniki wpłynęły na decyzję kilkunastu wnioskodawców o rezygnacji z realizacji zadań.

4.5.35. Wieloletni rządowy program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028

Program został ustanowiony uchwałą nr 149 Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r. Wykonawcami Programu są minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego oraz minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, którzy monitorują realizację Programu za pośrednictwem wojewodów.

Obowiązujący w latach 2024-2028 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **3. Edukacja, wychowanie i opieka**, zadania *3.1.W Oświata i wychowanie*, podzadania *3.1.7.W Wspieranie działalności edukacyjno-wychowawczej*, działania *3.1.7.6.W Realizacja działań edukacyjnych, w tym wychowawczych, opiekuńczych, terapeutycznych i resocjalizacyjnych wobec dzieci i młodzieży zagrożonych marginalizacją i wykluczeniem społecznym* oraz funkcji **13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**, zadania *13.1.W Pomoc i integracja społeczna*, podzadania *13.1.2.W Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym*, działania *13.1.2.6.W Pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych*.

Celem Programu jest wsparcie finansowe gmin w udzieleniu pomocy w formie posiłku, świadczenia pieniężnego w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Istotnym aspektem Programu jest zapewnienie dzieciom i młodzieży w wieku szkolnym zjedzenia gorącego posiłku przygotowanego w stołówce szkolnej. Ze środków przekazywanych gminom w ramach Programu dofinansowywane są zarówno posiłki wydawane na stołówkach, ale również te dowożone osobom dorosłym, w tym osobom niewychodzącym z domu (np. ze względu na podeszły wiek czy niepełnosprawność), niebędącym w stanie przygotować sobie codziennie gorącego posiłku.

Wykonanie wydatków w 2025 roku wyniosło łącznie ze wszystkich części budżetowych 536.234 tys. zł, co stanowi 98,1% planu po zmianach na 2025 r., z tego w ramach działania 3.1.7.6.W wykonanie w 2025 r. wyniosło 35.901 tys. zł (98,3% planu po zmianach), a w ramach działania 13.1.2.6.W wykonanie w 2025 r. wyniosło 500.333 tys. zł (98,6% planu po zmianach).

W zakresie finansowania Modułów 1 i 2 na realizację działań przewidzianych Programem gmina może otrzymać dotację, jeżeli udział środków własnych gminy wynosi nie mniej niż 40% przewidywanych kosztów realizacji zadania, na uzasadniony wniosek wójta (burmistrza, prezydenta miasta) wojewoda może wyrazić zgodę na zwiększenie dotacji, z tym że udział środków własnych gminy nie może wynosić mniej niż 20% przewidywanych kosztów realizacji zadania. Wojewoda może wyrazić także zgodę na zwiększenie dotacji do 5% środków finansowych z przeznaczeniem na dowóz posiłków w gminie, w szczególności dla osób starszych, niepełnosprawnych, z tym że udział środków własnych gminy nie może wynosić mniej niż 20% przewidywanych kosztów realizacji tego zadania.

W zakresie finansowania Modułu 3 Program zakłada obowiązkowy wkład finansowy lub rzeczowy organów prowadzących szkoły w wysokości 20% środków niezbędnych na realizację dotowanego zadania w Programie.

Cele Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Wzmocnienie opiekuńczej funkcji szkoły podstawowej poprzez tworzenie warunków umożliwiających spożywanie przez uczniów posiłku w trakcie pobytu w szkole (moduł 3)	Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Edukacji Narodowej, wojewodowie	Liczba szkół publicznych, która została objęta Programem (w tys.)	0,5	0,607
Zapewnienie posiłku dzieciom, uczniom i młodzieży oraz objęcie pomocą osób dorosłych, zwłaszcza starszych, chorych lub niepełnosprawnych i samotnych (moduł 1 i 2)		Liczba osób objętych pomocą w ramach Programu (w mln)	0,8	0,67

Ze środków Programu w 2025 roku, w module 1 i 2, przyznawano pomoc w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności czy świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych.

Na niepełne wykorzystanie środków, zaplanowanych na rok 2025, a tym samym na mniejszą od planowanej wartość miernika, w zakresie realizacji modułów 1 i 2, wpłynęła mniejsza liczba osób ubiegających się o przyznanie świadczenia na zakup posiłku lub żywności, pomimo spełniania kryteriów dostępu, na co miało wpływ, m.in. korzystanie z innych świadczeń (w tym świadczenia 800+).

W ramach modułu 3 wsparcie otrzymało 607 szkół: w 14 szkołach zorganizowano nową stołówkę szkolną (własna kuchnia i jadalnia), uruchomiono 10 stołówek szkolnych, które dotąd nie funkcjonowały, dokonano 32 adaptacji pomieszczeń wyłącznie na jadalnię (w szkołach, w których nie funkcjonowały jadalnie), w 449 szkołach podstawowych dokonano doposażenia i poprawy standardu funkcjonującej stołówki szkolnej (własnej kuchni i jadalni), w przypadku 102 szkół dokonano doposażenia lub poprawy standardu pomieszczeń przeznaczonych do spożywania przez uczniów posiłków (jadalni) w szkołach, w których funkcjonuje wyłącznie jadalnia. Spośród 607 szkół uczestniczących w Programie w 190 szkołach podstawowych wydawane są posiłki również dla uczniów innych szkół.

Program cieszył się dużym zainteresowaniem organów prowadzących szkoły podstawowe, z Programu korzystać mogły nie tylko jednostki samorządu terytorialnego, ale również inne podmioty prowadzące publiczne szkoły podstawowe takie jak: stowarzyszenia, parafie – były to czynniki, które wpłynęły na pozytywne odchylenie pierwszego z ww. mierników.

Na niepełne wykorzystanie środków, zaplanowanych na rok 2025, w zakresie modułu 3, wpływ miały problemy związane z realizacją prac w zakresie tworzenia lub doposażenia kuchni i jadalni, w tym m.in:

- mniejszy zakres prac z uwagi na możliwość wykorzystania części istniejącej infrastruktury, uzyskanie korzystniejszych cen materiałów i robocizny,
- niedostępność urządzeń lub awarie sprzętu,
- konieczność wykonania instalacji w sposób inny niż zakładano,

- zamiana planowanych do zastosowania materiałów wykończeniowych lub rozwiązań technicznych w związku z koniecznością dostosowania się do aktualnych wymogów sanitarno-epidemiologicznych oraz BHP lub zapotrzebowanie na materiały, których nie wskazano we wniosku,
- oczekiwania na dostawy poszczególnych części/elementów zamówienia przekładające się na późniejszy termin zakończenia zadania bądź wykonania go w ograniczonym zakresie,
- konieczność wykonania modernizacji instalacji elektrycznej ujawniona w czasie prac.

4.5.36. Rządowy Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów

Program został ustanowiony uchwałą nr 93/2018 Rady Ministrów z dnia 9 lipca 2018 r., z późn. zm.[55] Koordynację i nadzór nad realizacją Programu przez wojewodów sprawuje minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego.

Obowiązujący w latach 2018-2030[55] Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa*, podzadania *19.1.4.W Budowa, przebudowa, utrzymanie i remonty sieci dróg publicznych*, działania *19.1.4.6.W Pozostałe drogi publiczne*.

Celem Programu jest uzupełnienie lokalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu JST, a przez to poprawa wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów Polski przy wsparciu z budżetu państwa. Program ma na celu wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego dla uzupełnienia istniejącej sieci drogowej w zakresie przygotowania dokumentacji niezbędnej do uzyskania decyzji pozwalających na realizację inwestycji oraz budowy brakujących przepraw mostowych. Wsparcie dotyczy realizacji inwestycji na drogach publicznych gminnych, powiatowych lub wojewódzkich.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło z budżetu państwa 2.501 tys. zł, co stanowi 77,8% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Poprawienie wewnętrznej spójności komunikacyjnej regionów poprzez uzupełnienie lokalnej infrastruktury drogowej o brakujące przeprawy mostowe w ciągu dróg będących w zarządzaniu JST	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, wojewodowie	Liczba zadań, dla których przyznano środki na opracowanie dokumentacji (szt. narastająco)	25	25

W ramach realizacji Programu trwały prace mające na celu przygotowanie dokumentacji niezbędnej do uzyskania decyzji umożliwiających realizację inwestycji polegających na budowie przepraw mostowych (na realizację tych inwestycji – zgodnie z Programem – można ubiegać się o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg).

[55] Program został zmieniony uchwałą nr 140 Rady Ministrów z dnia 17 października 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustanowienia Rządowego Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Drogowej – Mosty dla Regionów, wydłużono okres realizacji Programu do 2030 roku; zmniejszono wydatki z budżetu państwa na realizację Programu z 2.300 mln zł do 2.232,6 mln zł; zmniejszono wydatki na realizację Programu z budżetu państwa, w roku 2025, z kwoty 8 mln zł do kwoty 4.2 mln zł.

W 2025 roku zakończyły się trzy zadania, polegające na przygotowaniu ww. dokumentacji:

1) „Budowa przeprawy mostowej w ciągu drogi powiatowej nr 2179K w m. Jeziorzany wraz z drogami dojazdowymi na rzece Wiśle, łączącej Gminę Skawina i Gminę Liszki na terenie Powiatu Krakowskiego” (beneficjent: Powiat Krakowski),
2) „Budowa połączenia DK 87 z DW 969 w Nowym Sączu wraz z budową mostu na Dunajcu” (beneficjent: Województwo Małopolskie),
3) „Budowa mostu nad rzeką Wartą w ciągu nowoprojektowanej drogi powiatowej Luboń-Czapury od drogi wojewódzkiej nr 430 do drogi powiatowej nr 2460P, gm. Luboń, Mosina, powiat poznański, województwo wielkopolskie” (beneficjent: Powiat Poznański).

Niepełne wykorzystanie środków wynika z faktu, że na etapie planowania uwzględniono kwoty wynikające ze złożonych przez JST wniosków o dofinansowanie przedsięwzięć z budżetu państwa. W przypadku wielu przedsięwzięć był to zatem jeszcze etap przed rozpoczęciem procedury przetargowej. Po wyłonieniu wykonawców, a także w trakcie realizacji poszczególnych działań przez wykonawców, koszty zadania mogą ulegać obniżeniu, czego konsekwencją jest odpowiednie obniżenie kwot dotacji z budżetu państwa. Ponadto w przypadku części zadań zaszła konieczność dostosowania ich harmonogramu finansowania do postępów w realizacji procedur administracyjnych. W przypadku 6 zadań, z uwagi na to że rok 2025 był ostatnim rokiem, w którym możliwe było otrzymanie dofinansowania ze środków budżetu państwa w ramach Programu, konieczne było wyodrębnienie elementów, których realizacja wykroczyła poza 31 grudnia 2025 r. i zrealizowanie ich w ramach środków własnych beneficjenta.

4.5.37. Rządowy program na rzecz zwiększania szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2027

Program został ustanowiony uchwałą nr 117/2019 Rady Ministrów z dnia 7 października 2019 r., z późn. zm. Koordynatorem Programu jest minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego, a jednostką realizującą Wojewoda Pomorski.

Obowiązujący w latach 2019-2027 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju,** zadania *17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju*, podzadania *17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego.*

Program ma na celu zwiększanie możliwości rozwoju Ziemi Słupskiej i podniesienie jakości życia jej mieszkańców, poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu polityki rozwoju. W ramach Programu wsparcie mogą otrzymać zadania polegające na realizacji inwestycji w czterech obszarach mających kluczowy wpływ dla rozwoju lokalnego:

- infrastruktura drogowa oraz inwestycje towarzyszące na rzecz mobilności i bezpieczeństwa ruchu drogowego,
- infrastruktura społeczna,
- infrastruktura czasu wolnego oraz infrastruktura turystyczna,
- racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 57.805 tys. zł, co stanowi 99,5% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zwiększenie możliwości rozwoju Ziemi Słupskiej i podniesienie jakości życia jej mieszkańców poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego z zakresu polityki rozwoju	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	60	65

W ramach Programu, w roku 2025, realizowano łącznie 10 zadań (realizacja 4 zadań rozpoczęła się w 2023 roku, realizacja 6 rozpoczęła się w 2025 roku) obejmujących: budowę oraz przebudowę dróg gminnych i powiatowych o łącznej długości 9,1 km, budowę nowych ciągów pieszych i pieszo-rowerowych o łącznej długości 12,2 km, przebudowę lub remont pięciu skrzyżowań, budowę, przebudowę i remont dwóch obiektów mostowych, budowę trzech nowych obiektów turystycznych i rekreacyjnych, przebudowę jednego centrum przesiadkowego.

W 2025 roku Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej wydało łącznie 5 pozytywnych opinii dla zadań realizowanych w Programie. Realizacja dwóch zadań rozpoczęła się w roku 2025, realizacja trzech w roku 2026.

Wyższa od planowanej wartość miernika, osiągnięta w 2025 roku, była wynikiem optymalizacji współpracy z JST i związanego z tym większego niż zakładano zainteresowania beneficjentów realizacją zadań i korzystaniem ze wsparcia dostępnego w Programie.

Przyczyną niewykorzystania środków finansowych, zaplanowanych na 2025 rok, były oszczędności powstałe przy realizacji zadań pn.: „Centrum (z) Sercem - kompleksowa przebudowa ulic kwartału Starego Rynku w Słupsku”, „Kompleksowe zagospodarowanie przestrzeni publicznych przy ulicy Wilczej i Darłowskiej w Ustce na cele rekreacyjne”, „Budowa układu drogowego – dróg gminnych ulic Ku Słońcu i Modrzewiowej w Łosinie wraz z budową infrastruktury towarzyszącej – Etap II”.

4.5.38. Rządowy program wsparcia rozwoju miasta stołecznego Warszawy na lata 2023-2030

Program został przyjęty uchwałą nr 161 Rady Ministrów z dnia 5 września 2023 r. Wykonawcami Programu są minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego oraz Wojewoda Mazowiecki.

Obowiązujący w latach 2023-2030 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania *17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju* oraz podzadania *17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego*.

Program ma na celu zwiększenie możliwości rozwoju miasta stołecznego Warszawy i podniesienie jakości życia jego mieszkańców przez wsparcie finansowe zadań własnych, których zakres wpisuje się w następujące działania:

- rozwój zrównoważonego transportu publicznego,
- usprawnienie komunikacji drogowej w mieście,
- wzmocnienie potencjału miasta opartego na dziedzictwie kulturowym,
- rozwój terenów rekreacji i sportu dla mieszkańców,
- wsparcie infrastruktury usług publicznych.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 35.114 tys. zł, co stanowi 98,8% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zwiększenie możliwości rozwoju miasta stołecznego Warszawy i podniesienie jakości życia jego mieszkańców przez wsparcie finansowe zadań własnych z zakresu polityki rozwoju w działaniach wskazanych w Programie	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Mazowiecki	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	8	9

W ramach Programu, w roku 2025, realizowano łącznie 6 zadań:

1) Modernizacja budynku Instytutu Głuchoniemych przy Pl. Trzech Krzyży 4/6,
2) Rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 215 przy ul. Kwatery Głównej 13,
3) Budowa Domu Kultury wraz z niezbędną infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu oraz obsługą komunikacyjną obiektu przy ul. Gierdziejewskiego w Warszawie,
4) Budowa mostu w ciągu ul. Płochocińskiej nad Kanałem do Faelbetu wraz z infrastrukturą techniczną,
5) Modernizacja i rozbudowa Przedszkola z Oddziałami Integracyjnymi nr 65 "Tarchominek" przy ul. Pancera 3 w Warszawie,

Niepełne wykorzystanie środków, zaplanowanych do wydatkowania w roku 2025, wynikało ze zmian harmonogramów realizacji, jak również zmian ograniczających zakres

realizowanych zadań. W związku ze zmianami harmonogramu rzeczowo-finansowego podjęto decyzję o realizacji kolejnego zadania pn. Rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 255 przy ul. Kamionkowskiej.

4.5.39. Rządowy program rozwoju północno-wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030

Program został ustanowiony uchwałą nr 182 Rady Ministrów z dnia 6 października 2023 r., z późn. zm. Wykonawcami Programu są minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego oraz Wojewodowie: Lubelski, Podkarpacki, Podlaski i Warmińsko-Mazurski.

Obowiązujący w latach 2024-2030 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**, zadania *17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju* oraz podzadania *17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego*.

Celem strategicznym Programu jest poprawa jakości życia mieszkańców północno-wschodnich obszarów przygranicznych Rzeczypospolitej Polskiej przez ograniczenie negatywnych skutków inwazji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę oraz stworzenie trwałych podstaw umożliwiających rozwój społeczno-gospodarczy z poszanowaniem środowiska naturalnego. W ramach Programu realizowane są zadania w obszarach, które z uwagi na niekorzystną sytuację społeczno-gospodarczą wymagają interwencji z poziomu krajowego.
Dążąc do realizacji celu Programu, założono prowadzenie następujących działań:

Działanie 1. Poprawa infrastruktury drogowej oraz infrastruktury towarzyszącej i poprawa bezpieczeństwa drogowego,
Działanie 2. Zielona i niebieska infrastruktura dla ochrony środowiska naturalnego,
Działanie 3. Stworzenie warunków do rozwoju zrównoważonej turystyki w oparciu o endogeniczne potencjały,
Działanie 4. Działania służące poprawie stanu infrastruktury edukacyjnej, zdrowotnej i społecznej w celu zwiększenia dostępności lub jakości usług publicznych.
Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 63.842 tys. zł, co stanowi 92,2% planu po zmianach na 2025 r.

Cele Programu oraz mierniki stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Poprawa jakości życia mieszkańców północno-wschodnich obszarów przygranicznych Rzeczypospolitej Polskiej przez ograniczenie negatywnych skutków inwazji Federacji Rosyjskiej na Ukrainę oraz stworzenie trwałych podstaw umożliwiających rozwój społeczno-gospodarczy z poszanowaniem środowiska naturalnego	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie: Lubelski, Podkarpacki, Podlaski i Warmińsko-Mazurski	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowanie zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	90	103

W 2025 roku, łącznie ze wszystkich województw objętych Programem, złożono 109 wniosków o dofinansowanie, ocenie podlegało 101 wniosków, z których 65 zostało ocenionych pozytywnie.

W ramach Programu podpisano 49 nowych umów. Natomiast ukończono realizację 48 zadań obejmujących:

- 83 inwestycje drogowe o długości 54,7 km,
- 6 inwestycji dotyczących ruchu niezmotoryzowanego o długości 3,05 km,
- inwestycje w infrastrukturę wodociągową i wodno-kanalizacyjną o długości 10,7 km, a także działania na 1,5 ha obszarów biologicznie czynnych,
- 3 zadania służące rozwojowi zrównoważonej turystyki,
- wsparcie 5 placówek edukacyjnych oraz 1 placówki POZ (dokończenie zadania rozpoczętego w 2024 roku).

W poszczególnych województwach zakończono realizację:

- w województwie warmińsko-mazurskim 9 zadań,
- w województwie podlaskim 11 zadań,
- w województwie lubelskim 16 zadań,
- w województwie podkarpackim 12 zadań.

W roku 2025 utrzymywało się duże zainteresowanie Programem ze strony jednostek samorządu terytorialnego, co przełożyło się na przekazywanie wniosków o udzielenie dotacji obejmujących rok sprawozdawczy jak i lata następne. Nie pozwoliło to jednak na pełne wykorzystanie środków zaplanowanych na realizację Programu w roku 2025.
Pomimo lepszej znajomości warunków Programu, JST napotkały bariery w realizacji zadań, takie jak ograniczona podaż projektów w odpowiedniej fazie przygotowania czy problemy z zapewnieniem wkładu własnego na realizację inwestycji. Część JST zrealizowała już po dwa zadania inwestycyjne w ramach Programu, czyli wypełniła wskazany w Programie limit zadań na jedną JST. W 2025 roku odnotowano również zjawisko zmniejszenia wartości przedsięwzięć po rozstrzygnięciu postępowań przetargowych, nawet rzędu 20% pierwotnej wartości zamówienia. Wystąpiły również przypadki przeniesienia części wydatków, z roku 2025 na rok 2026, ze względu na okoliczności realizacji inwestycji, które uniemożliwiły wykonanie robót w zaplanowanym zakresie.

4.5.40. Program wspierania inwestycji jednostek samorządu terytorialnego w związku z realizacją kluczowych inwestycji w zakresie strategicznej infrastruktury energetycznej w województwie pomorskim

Program został ustanowiony uchwałą nr 240 Rady Ministrów z dnia 8 grudnia 2023 r. Wykonawcami Programu są minister właściwy do spraw energii, minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego oraz Wojewoda Pomorski.

Obowiązujący w latach 2024-2028 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju,** zadania *17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju*, podzadania *17.1.2.W Wsparcie rozwoju w ramach programów krajowych i planu rozwojowego.*

Celem Programu jest zwiększenie możliwości rozwoju województwa pomorskiego i podniesienie jakości życia jego mieszkańców, poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego.

W ramach realizacji celu głównego wspierane są cele szczegółowe, tj.:

1) poprawa dostępności transportowej;
2) podniesienie jakości życia mieszkańców województwa pomorskiego;
3) wzrost atrakcyjności turystycznej województwa pomorskiego.

Program obejmuje swoim zakresem wsparcie inwestycji powiatu: lęborskiego, puckiego, słupskiego oraz wejherowskiego, a także gmin: Choczewo, Gniewino, Krokowa, Lębork, Łęczyce, Łeba, Nowa Wieś Lęborska, Słupsk (gmina wiejska), Wicko, Wejherowo (gmina wiejska) i miasta Wejherowo.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 29.736 tys. zł, co stanowi 98,6% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zwiększenie możliwości rozwoju województwa pomorskiego i podniesienie jakości życia jego mieszkańców, poprzez wsparcie finansowe zadań własnych wybranych jednostek samorządu terytorialnego	Ministerstwo Energii, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewoda Pomorski	Liczba zadań, dla których wydano pozytywną opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego o dofinansowaniu zadania z budżetu państwa (szt. narastająco)	20	15

W 2025 roku zrealizowano następujące zadania lub etapy projektów:

1) w ramach działania 1. *Inwestycje w infrastrukturę drogową*:
   - w trzech inwestycjach wybudowano 1,91 km dróg gminnych oraz w dwóch inwestycjach przebudowano 1,96 km dróg gminnych,
   - w pięciu inwestycjach przebudowano 30,25 km dróg powiatowych,
   - w dwóch inwestycjach wybudowano lub przebudowano 3 skrzyżowania,
   - w pięciu inwestycjach wybudowano 3,45 km ciągów pieszych,

- w dwóch inwestycjach wybudowano 0,79 km ciągów pieszo-rowerowych,
- wykonano 2 komplety dokumentacji projektowej budynków użyteczność publicznej,

2) w ramach działania 3. *Inwestycje w infrastrukturę czasu wolnego i infrastrukturę turystyczną*:
   - wybudowano/przebudowano lub wyposażono 3 ogólnodostępne obiekty sportowe,
3) w ramach działania 4. *Ochrona środowiska naturalnego*:
   - wybudowano/przebudowano 4,5 km sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

Ponadto wybudowano 0,71 km sieci wodociągowej oraz 0,52 km kanalizacji deszczowej i wyremontowano 3 hydrofornie.

Na negatywne odchylenie od planowanej wartości miernika, w 2025 roku, wpłynęła przede wszystkim mniejsza liczba wniosków przekazanych do zaopiniowania ich realizacji, w związku z tym, że zadania w nich zawarte opiewały na pełną kwotę środków przeznaczonych do wydatkowania na 2025 rok – będącą limitem na ten rok, w ramach Programu (liczba planowanych do realizacji i wnioskowanych zadań była mniejsza, ale koszt realizacji poszczególnych inwestycji był wyższy od zaplanowanego).

Niepełne wykorzystanie środków wynikało, m.in. z opóźnień w złożeniu wniosków o środki przez Wojewodę Pomorskiego, co spowodowało odstąpienie od realizacji jednego przedsięwzięcia oraz przesunięcie harmonogramu dotyczącego trzech przedsięwzięć na kolejny rok budżetowy.

4.5.41. Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA" umożliwiający jego eksploatację po 2027 r.

Program został przyjęty uchwałą nr 108 Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2023 r., z późn. zm.[56] Koordynacja, nadzór i rozliczenie realizacji Programu zostało powierzone ministrowi właściwemu do spraw gospodarki surowcami energetycznymi. Wykonawcą Programu jest Narodowe Centrum Badań Jądrowych.

Obowiązujący w latach 2023-2027 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **6. Polityka gospodarcza kraju**, zadania *6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin*, *w tym surowcami energetycznymi*, podzadania *6.2.1.W Rynki paliw i energii*, działania *6.2.1.6. Działalność w zakresie rozwoju energetyki jądrowej*.

Celem Programu jest modernizacja badawczego reaktora jądrowego "MARIA" służąca zapewnieniu jego bezpiecznej eksploatacji po roku 2027, w perspektywie co najmniej do 2050 r. Modernizacja reaktora realizowana jest w głównych obszarach tematycznych, podzielonych ze względu na ich zakres i dotyczy:

- układów zasilania energią elektryczną,
- układów: sterowania i zabezpieczeń oraz awaryjnego ostrzegania,
- układów: wentylacji oraz chłodzenia,
- układów dozymetrycznych,
- zbiorników na ciekłe odpady niskoaktywne.

Wykonanie wydatków w 2025 r. z budżetu państwa wyniosło 24.436 tys. zł, co stanowi 97,8% planu po zmianach na 2025 r., z tego w ramach części budżetowej 48 – Gospodarka surowcami energetycznymi, wyniosło 19.575 tys. zł, co stanowi 97,3% planu po zmianach oraz uruchomienie środków z rezerwy celowej w kwocie 4.861 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Dokonanie modernizacji badawczego reaktora jądrowego "MARIA", tak aby zapewnić wzmocnienie jego bezpiecznej eksploatacji po roku 2027 w perspektywie co najmniej do 2050 r.	Ministerstwo Energii[57]	Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w Programie w danym roku (w %)	100	83,3

[56] Program został zmieniony uchwałą nr 147 Rady Ministrów z dnia 29 października 2025 r. zmieniającą uchwałę w sprawie programu wieloletniego pod nazwą „Program modernizacji badawczego reaktora jądrowego „MARIA" umożliwiający jego eksploatację po 2027 r.", zwiększono wydatki z budżetu państwa na realizację Programu z kwoty 91.744 tys. zł do kwoty 94.768 tys. zł; przeniesiono na lata 2026-2027 niewykorzystane środki pozostające w zakresie kompetencji ministra właściwego do spraw zdrowia.

[57] Na mocy rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 25 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Energii, od 24 lipca 2025 roku, kierującym działem gospodarka surowcami energetycznymi stał się Minister Energii (przejął ten dział od Ministra Przemysłu). Do 21 sierpnia 2025 r. obsługę ministra w zakresie działu gospodarka surowcami energetycznymi zapewniało Ministerstwo Przemysłu.

W 2025 roku, w ramach realizacji Programu, wykonano:

1) w ramach zadania nr 2 – *Układ zasilania*: zakończono modernizację tablic elektrycznych oraz oświetlenia budynku reaktora, zainstalowano 4 lokalne szafy rozdzielcze, ułożono ok. 6 km kabli zasilających, zamontowano 113 opraw LED oraz 33 punkty zasilające dla układów technicznych i urządzeń badawczych, zastosowano nowoczesne urządzenia i przewody zgodne z aktualnymi normami, zwiększono ochronę przeciwpożarową, niezawodność systemu oraz poziom bezpieczeństwa jądrowego obiektu, dodatkowo przygotowano Opis Przedmiotu Zamówienia (OPZ) i zweryfikowano kosztorys inwestorski dla modernizacji rozdzielni RPI, RPII, RPIII i podrozdzielni lokalnych,
2) w ramach zadania nr 3 – *Układ sterowania i zabezpieczeń*: opracowano OPZ i przeprowadzono rynkową wycenę modernizacji układów pomiarów cieplno-przepływowych, w ramach pakietu (obejmującego, m.in. wymianę torów UAN, modernizację układu zabezpieczeń reaktora oraz układu sterowania i napędu prętów regulacyjnych) zawarto umowę na wykonanie dokumentacji i realizację prac – wykonawca opracował koncepcję i projekt wykonawczy, ponadto przygotowywano dokumentację do wniosku o wyrażenie zgody Prezesa Państwowej Agencji Atomistyki na modernizację,
3) w ramach zadania nr 4 – *Układ wentylacji*: opracowano dokumentację projektową, zrealizowano dostawy materiałów oraz złożono do Prezesa Państwowej Agencji Atomistyki wniosek o zgodę na modernizację – po jego aktualizacji (na koniec roku wniosek znajdował się na etapie procedowania w PAA),
4) w ramach zadania nr 5 – *Układy dozymetryczne*: opracowano projekt modernizacji centrali dozymetrycznej oraz zrealizowano dostawy systemów i układów pomiarowych, które włączono do systemu monitoringu, uruchomiono do testów Stacjonarny System Dozymetryczny (na koniec roku prowadzono walidację wyników pomiarów). Ponadto zakończono opracowanie projektu i dostawę komponentów systemu kontroli odprowadzania gazowych substancji promieniotwórczych (SKOGO) oraz prowadzono prace przygotowawcze dokumentacji projektowej dla instalacji linii próbkowania systemu aerozoli,
5) w ramach zadania nr 6 – *Układ awaryjnego ostrzegania*: przygotowano system dozymetryczny do generowania informacyjnych sygnałów ostrzegawczych oraz zainstalowano urządzenie przeznaczone do generowania tych sygnałów,
6) w ramach zadania nr 7 – *Układ chłodzenia*: opracowano opis przedmiotu zamówienia i przeprowadzono procedurę rynkową wyceny zadania obejmującego instalację układu recyrkulacji, przyjęto projekt modernizacji układu chłodzenia basenu reaktora, zrealizowano dostawę pomp obiegu basenu reaktora, przeprowadzono fabryczne próby odbiorowe (FAT) oraz przygotowano wniosek do Prezesa Państwowej Agencji Atomistyki o zgodę na przeprowadzenie modernizacji, w ramach zabezpieczenia konstrukcji budynku chłodni wtórnego obiegu opracowano koncepcję prac, zrealizowano dostawy części materiałów i wykonano zabezpieczenie płyty stropowej, ponadto, opracowano projekt modernizacji pompowni wtórnego obiegu i zgodnie z nim rozpoczęto prace modernizacyjne, obejmujące demontaż części nieczynnych instalacji oraz przebudowę

instalacji wody zdemineralizowanej pierwotnych układów chłodzenia i wody technicznej zasilającej obieg wtórny.

Głównym czynnikiem, który w 2025 roku, wpłynął na obniżenie wartości miernika oraz na niepełne wykorzystanie środków, był brak możliwości zakończenia zadania dotyczącego rozbudowy układów filtrów Vokes'a – opracowano dokumentację projektową i zrealizowano dostawy materiałów, jednakże z uwagi na opóźnienie w stosunku do pierwotnych założeń uzyskania zgody Prezesa Państwowej Agencji Atomistyki, montaż instalacji został przeniesiony do realizacji na 2026 rok. Niepełne wydatkowanie środków wynikało również ze zmiany harmonogramu prac związanych z modernizacją dozymetrycznego systemu ostrzegawczego, realizowaną w ramach modernizacji centrali dozymetrycznej. Prace przygotowujące system do generowania informacyjnych sygnałów ostrzegawczych trwały dłużej niż zakładano, co spowodowało przesunięcie instalacji sygnalizatorów przekroczeń wartości progowych pól promieniowania na okres po 2027 roku.

4.5.42. Zagospodarowanie Dolnej Wisły

Program ustanowiono uchwałą nr 185/2023 Rady Ministrów z dnia 10 października 2023 r. Nadzór nad realizacją Programu przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie sprawuje minister właściwy do spraw żeglugi śródlądowej.

Obowiązujący w latach 2023-2032 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **12. Środowisko**, zadania *12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi*, podzadania *12.5.3.W Ochrona przeciwpowodziowa*, działania *12.5.3.2. Budowa i przebudowa infrastruktury przeciwpowodziowej*.

Głównym celem realizacji Programu jest zagospodarowanie Drogi Wodnej Dolnej Wisły w sposób uwzględniający cele polityki transportowej i wodnej. Realizacja Programu pozwoli na rozwój warunków do prowadzenia żeglugi śródlądowej i hydroenergetyki. Przyczyni się również do uspójnienia całego systemu transportowego poprzez eliminację wąskiego gardła – budowę stopnia wodnego w Siarzewie. Powstanie nowej infrastruktury hydrotechnicznej zwiększy poziom ochrony przeciwpowodziowej obszarów położonych wzdłuż dolnej Wisły i przyczyni się do wzrostu wykorzystania odnawialnych źródeł energii oraz zwiększy poziom retencji w ujęciu regionalnym.

Cel główny Programu zostanie zrealizowany poprzez osiągnięcie celów szczegółowych:
- wzmocnienie integracji portu morskiego Gdańsk z zapleczem lądowym;
- produkcja energii ze źródeł odnawialnych i zwiększenie poziomu bezpieczeństwa krajowego systemu energetycznego;
- poprawa funkcjonowania gospodarki wodnej w ujęciu regionalnym.

W ramach Programu zrealizowana zostanie budowa stopnia wodnego poniżej Włocławka w miejscowości Siarzewo na 706,38 km rzeki Wisły. Stopień wodny, wraz ze zbiornikiem, położony będzie w województwie kujawsko-pomorskim, na terenie gmin: Raciążek, Czernikowo, Nieszawa, Waganiec, Bobrowniki, Lubanie, Fabianki i Włocławek.

Budowla będzie progiem piętrzącym – nie będzie tamowała przepływu wody w Wiśle. Zbiornik zostanie utworzony w ramach naturalnego koryta rzecznego, z obwałowaniami zabezpieczającymi mieszkańców gmin położonych nad Wisłą.

Realizacja Programu przewiduje budowę hydroelektrowni na stopniu wodnym Siarzewo, zwiększającej wykorzystanie źródeł odnawialnych do produkcji energii elektrycznej. Inwestycja, poza produkcją odnawialnej zeroemisyjnej energii elektrycznej, będzie spełniała szereg innych funkcji, związanych przede wszystkim z racjonalnym gospodarowaniem wodami, ale także z zabezpieczeniem mocy startowych dla krajowego systemu energetycznego na wypadek awarii zasilania. Działania mają służyć zwiększeniu poziomu bezpieczeństwa i stabilizacji krajowego systemu energetycznego.

Realizacja inwestycji przyczyni się do podniesienia poziomu ochrony przeciwpowodziowej jednostek osadniczych poniżej stopnia Włocławek, a także zapewnienia trwałego bezpieczeństwa stopnia Włocławek.

W 2025 roku, w ramach Programu, nie wydatkowano środków budżetowych.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zagospodarowanie Drogi Wodnej Dolnej Wisły uwzględniające cele polityki transportowej i wodnej	Ministerstwo Infrastruktury, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	Budowa stopnia wodnego wraz z infrastrukturą techniczną i środowiskową – zaawansowanie prac (w %)	0,51	0,00

W 2025 roku realizowana była procedura zaskarżenia przez PGW Wody Polskie decyzji Generalnego Dyrektora Ochrony Środowiska, która uchyliła w całości decyzję RDOŚ w Bydgoszczy w sprawie określenia środowiskowych uwarunkowań realizacji przedsięwzięcia (decyzja GDOŚ zawierała jednocześnie odmowę określenia środowiskowych uwarunkowań realizacji tego przedsięwzięcia). Termin kolejnej rozprawy przed WSA w Warszawie nie został jeszcze wyznaczony.

Brak prawomocnej decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach przedsięwzięcia uniemożliwił przygotowanie szczegółowej dokumentacji technicznej, w tym planowanego do realizacji, na 2025 rok, programu funkcjonalno-użytkowego i w konsekwencji złożenie wniosków i wydanie kolejnych decyzji administracyjnych.

W grudniu 2025 roku zostało wydane zarządzenie nr 64/2025 Prezesa Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie w sprawie powołania jednostki realizującej projekty przy Regionalnym Zarządzie Gospodarki Wodnej w Gdańsku, której zadaniem jest, m.in. realizacja zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy stopnia wodnego na Wiśle poniżej Włocławka - SW Siarzewo, realizowanej w ramach Programu.

4.5.43. Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską

Program ustanowiony został uchwałą nr 57/2016 Rady Ministrów z dnia 24 maja 2016 r., z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Urząd Morski w Gdyni, sprawuje minister właściwy do spraw gospodarki morskiej.

Obowiązujący w latach 2016-2026 Program w 2025 r. realizowany był w ramach funkcji **19. Transport i infrastruktura transportowa**, zadania *19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa*, podzadania *19.3.5. Rozwój infrastruktury dostępowej od strony morza* i działania *19.3.5.2. Modernizacja, przebudowa oraz rozbudowa infrastruktury zapewniającej dostęp do portów.*

Celem realizacji Programu jest otwarcie Zalewu Wiślanego na Morze Bałtyckie oraz na inne istniejące drogi wodne, co przyczyni się do zniesienia barier infrastrukturalnych, ograniczających rozwój północno-wschodniej części Polski. Nowa droga wodna, podlegająca w całości polskiej jurysdykcji, będzie również gwarancją swobodnej żeglugi statków wszystkich bander do portu w Elblągu oraz do innych portów Zalewu Wiślanego.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 31.247 tys. zł, co stanowi 95,4% planu po zmianach na 2025 r.

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Zapewnienie bezpieczeństwa regionu oraz umożliwienie wzrostu społeczno-gospodarczego poprzez ustanowienie drogi wodnej, umożliwiającej swobodny i całoroczny dostęp statków morskich wszystkich bander do Elbląga jako morskiego portu Unii Europejskiej	Ministerstwo Infrastruktury, Urząd Morski w Gdyni	Tor podejściowy wraz z infrastrukturą – zaawansowanie prac (w %)	99,88	97,21

W ramach Programu w 2025 roku zrealizowano działania:

1) „Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską – Część IV Pogłębienie toru wodnego na rzece Elbląg do punktu P1”:
   - realizacja robót pogłębiarskich na rzece Elbląg – procentowe zaawansowanie stanu realizacji: 51%,
   - realizacja robót ziemnych na rzece Elbląg, na odcinkach: od 0+000 do 3+000, od 3+000 do 5+000 oraz od 5+000 do 6+600 – zawarto aneksy do umów na dodatkowe roboty w zakresie wykonania półobrotnicy łączącej tor wodny na Zalewie Wiślanym z akwenem podejścia serwisowego do wyspy (prace te umożliwią efektywne podchodzenie jednostek i wyładunek na etapie realizacji prac w ramach Etapu IV oraz prac utrzymaniowych toru wodnego) – zakres objęty aneksami nie jest wliczany do kosztów Programu – procentowe zaawansowanie stanu realizacji: około 360%.

Umowy te obejmują usunięcie na odcinku od km 6+600 do punktu P1 (km 0+000) mas ziemnych wraz z usunięciem starych umocnień zlokalizowanych wzdłuż wykonanych obudów toru wodnego na rzece Elbląg, stanowiących – przed wykonaniem nowych umocnień brzegów – brzegi rzeki Elbląg wraz z transportem i wbudowaniem urobku na Sztuczną Wyspę na Zalewie Wiślanym,

- realizacja postępowania przetargowego na „Roboty pogłębiarskie na rzece Elbląg w ramach Etapu IV projektu inwestycyjnego pn. Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską – odcinek od km 0+000 do km 7+450" – wyłoniono wykonawcę, trwa postępowanie odwoławcze w KIO,

2) „Budowa drogi wodnej łączącej Zalew Wiślany z Zatoką Gdańską – Część V Pogłębienie toru wodnego na rzece Elbląg od punktu P1 do punktu Port Elbląg":
   - opracowanie i złożenie wniosku o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach wraz z kartą informacyjną przedsięwzięcia – procedura w toku,
   - wykonanie i odebranie opracowania projektu planu postępowania z zanieczyszczonym urobkiem z dna rzeki Elbląg,
   - podpisanie umowy na wykonanie dokumentacji projektowej dla tego zadania – umowa w trakcie realizacji,
   - realizacja umowy na wykonanie badań ferromagnetycznych wraz z oczyszczeniem dna z przeszkód na rzece Elbląg na odcinku P2 - Port – zatwierdzono protokół odbioru przedmiotu umowy.

Przyczyną negatywnego odchylenia od planowanej wartości miernika oraz niewykorzystania całości środków, zaplanowanych na rok 2025, w ramach Programu, było występowanie niekorzystnych warunków pogodowych, które wpłynęło na zakres wykonanych robót ziemnych.

4.5.44. Budowa kampusu Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy

Program został ustanowiony uchwałą nr 79 Rady Ministrów z dnia 17 czerwca 2020 r., z późn. zm. Nadzór nad realizacją Programu przez Akademię Muzyczną imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy sprawował minister właściwy do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

Obowiązujący w latach 2020-2025 Program w 2025 r. realizowany był w ramach funkcji **10. Szkolnictwo wyższe i nauka**, zadania *10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki*, podzadania *10.1.2. Utrzymanie i rozwój infrastruktury szkolnictwa wyższego i nauki*, działania *10.1.2.2. Rozwój infrastruktury związanej z kształceniem*.

Celem Programu było stworzenie właściwych warunków do rozwoju Akademii przez rozbudowę infrastruktury służącej do prowadzenia działalności artystyczno-edukacyjnej. Cele szczegółowe dotyczyły budowy przestrzeni dydaktycznych z uwzględnieniem specyfiki kształcenia artystycznego, budowy efektywnych energetycznie obiektów użyteczności publicznej oraz budowy i wyposażenia przestrzeni kulturalno-artystycznej. Osiągnięcie założonych celów przyczyniło się w sposób bezpośredni i pośredni do uzyskania długookresowych korzyści dla szeroko pojętego sektora kultury. Wśród głównych beneficjentów Programu należy wymienić artystów tworzących, edukujących i koncertujących w nowej infrastrukturze, a także uczestników życia kulturalnego oraz społeczność akademicką.

Wykonanie wydatków w 2025 r. wyniosło 77.129 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach na 2025 r.[58]

Cel Programu oraz miernik stopnia jego realizacji zaprezentowano w tabeli:

Cel	Jednostka koordynująca /realizująca	Miernik	2025 plan	2025 wykonanie
Przeniesienie prowadzonej w różnych lokalizacjach działalności dydaktycznej i artystycznej Akademii Muzycznej im. F. Nowowiejskiego do jednej siedziby w celu poprawy procesu artystyczno-edukacyjnego	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Akademia Muzyczna im. Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy	Powierzchnia użytkowa nowo, utworzonych obiektów (w m^2)	23.314	23.314

W 2025 zakończono prace budowalne i instalacyjne, które były podstawą dokonania, niezbędnego do uzyskania pozwolenia na użytkowanie obiektu, odbioru inwestycji przez straż pożarną, sanepid oraz Urząd Dozoru Technicznego – celem uzyskania

[58] W 2025 roku inwestycja finansowana była również z budżetu państwa w ramach umowy dotacyjnej: nr 69/DF-V/AF/2025 z 11.06.2025 r. ”Budowa kampusu Akademii Muzycznej im. F. Nowowiejskiego w Bydgoszczy – dokończenie realizacji inwestycji – koszty poza PW” w wysokości 150.326.965,56 zł. Dodatkowe środki finansowe dla Akademii wynikły z powstałych roszczeń waloryzacyjnych wykonawców inwestycji oraz robót dodatkowych/zamiennych, a także robót i usług niezbędnych do zakończenia inwestycji.

pozwolenia na użytkowanie obiektu. Ponadto, w III i IV kwartale 2025 roku, prowadzone były prace wykończeniowe, regulacyjne związane z systemem BMS (Building Management System) i akustyką oraz prace związane z zagospodarowaniem terenu.

W październiku 2025 roku Akademia rozpoczęła działalność dydaktyczną, miała także miejsce uroczysta inauguracja roku akademickiego 2025/2026.

Ostatnie płatności i działania w zakresie zakupu wyposażenia obiektu realizowano do 30 grudnia 2025 r. – dzień ten został przyjęty jako dzień zakończenia realizacji Programu.

W Programie założono dwa wskaźniki produktu (Powierzchnia użytkowa nowo utworzonych obiektów – 23.314 m^2 i Liczba miejsc dla widowni wydarzeń artystycznych w nowym obiekcie – 930 miejsc), które zostały osiągnięte w III kwartale 2025 roku oraz trzy wskaźniki rezultatu (Oszczędności zużycia energii – 500.000 kWh, Liczba wydarzeń kulturalno-edukacyjnych realizowanych w przestrzeni Akademii – 110, Liczba odbiorców oferty kulturalno-edukacyjnej Akademii – 17.000 os.). Ze względu na charakter wskaźników rezultatu, weryfikacja ich osiągnięcia będzie możliwa po 2026 roku.

4.5.45. Narodowa Rezerwa Amunicyjna na lata 2023-2029

Program został ustanowiony uchwałą nr 43/2023 Rady Ministrów z dnia 29 marca 2023 r., z późn. zm. Wykonawcą Programu jest Minister Aktywów Państwowych we współpracy z Ministrem Obrony Narodowej oraz Ministrem Spraw Wewnętrznych i Administracji.

Obowiązujący w latach 2023-2029 Program realizowany był w 2025 r. w ramach funkcji **11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic**, zadania 11.1. *Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP.*

Celem Programu jest rozbudowa i dywersyfikacja narodowej bazy produkcyjnej amunicji wielkokalibrowej oraz uzupełnienie jej rezerw, adekwatnie do zwiększonych potrzeb, związanych z rozbudową potencjału Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej.

Całkowite koszty Programu w latach 2023-2029 oraz wydatki budżetowe w 2025 r. stanowią informację niejawną w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 5 sierpnia 2010 r. o ochronie informacji niejawnych.

Ponadto w 2025 r. realizowane były programy wieloletnie ustanowione przez Radę Ministrów:

1) **nadzorowane przez Ministra Infrastruktury:**
   a) Program inwestycyjny Centralny Port Komunikacyjny. Etap II. 2024-2030 – ustanowiony uchwałą nr 201 Rady Ministrów z dnia 24 października 2023 r., z późn. zm., realizowany w latach 2024-2032,
   b) Program Budowy 100 Obwodnic na lata 2020-2030 – ustanowiony uchwałą nr 46/2021 Rady Ministrów z dnia 13 kwietnia 2021 r., z późn. zm., realizowany w latach 2020-2030,
   c) Rządowy Program Budowy Dróg Krajowych do 2030 r. (z perspektywą do 2033 r.) – ustanowiony uchwałą nr 253/2022 Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2022 r., z późn. zm., realizowany w latach 2023-2030,
   d) Program Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2029 roku – ustanowiony uchwałą nr 151/2019 Rady Ministrów z dnia 3 grudnia 2019 r., z późn. zm., realizowany w latach 2019-2032,
   e) Rządowy program budowy lub modernizacji przystanków kolejowych na lata 2021-2025 – ustanowiony uchwałą nr 63/2021 Rady Ministrów z dnia 19 maja 2021 r., z późn. zm., realizowany w latach 2021-2026.
2) **nadzorowany przez Ministra Obrony Narodowej:**
   a) Wyposażenie Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej w czołgi – ustanowiony uchwałą nr 89/2021 Rady Ministrów z dnia 9 lipca 2021 r., realizowany w latach 2021-2026.

W ramach powyższych programów, w roku 2025, nie zaplanowano wydatków z budżetu państwa.

4.6. Wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej w 2025 r.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 23 grudnia 1999 r. o kształtowaniu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej oraz o zmianie niektórych ustaw, na rok 2025 zaplanowano dla państwowej sfery budżetowej:

1) kwoty bazowe dla osób objętych mnożnikowymi systemami wynagrodzeń w poszczególnych grupach pracowniczych, które wyniosły dla:
   - osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe – w wysokości 1.878,89 zł,
   - członków korpusu służby cywilnej, etatowych członków samorządowych kolegiów odwoławczych i kolegiów regionalnych izb obrachunkowych, pracowników Rządowego Centrum Legislacji, ekspertów, asesorów i aplikantów eksperckich Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej, członków służby zagranicznej niebędących członkami korpusu służby cywilnej – w wysokości 2.759,97 zł,
   - członków Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesie Urzędu Zamówień Publicznych – w wysokości 2.243,64 zł,
   - żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy – w wysokości 2.193,21 zł,
   - funkcjonariuszy Służby Celno-Skarbowej – w wysokości 2.449,20 zł,
2) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – w wysokości 105,0%,
3) zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela kwota bazowa dla nauczycieli wynosiła 5.434,82 zł.

W ustawie budżetowej na rok 2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. zaplanowano dla państwowych jednostek budżetowych, w podziale na części i działy klasyfikacji wydatków budżetowych oraz na poszczególne grupy pracowników wynagrodzenia w wysokości 75.052.178 tys. zł i w rezerwach celowych 980.765 tys. zł (łącznie z rezerwami celowymi – 76.032.943 tys. zł).

W ciągu roku w stosunku do ustawy budżetowej analogicznie do lat ubiegłych wprowadzono także następujące zmiany:

1) z rezerw uruchomiono ogółem wynagrodzenia w wysokości **343.273 tys. zł**,
2) zmniejszono środki na wynagrodzenia w kwocie **5.374 tys. zł** na podstawie art. 194 ust. 1 i 2 *ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych*.

Wynagrodzenia dla pracowników państwowych jednostek budżetowych w podziale na grupy pracownicze przedstawia poniższa tabela.

WYSZCZEGÓLNIENIE a - Plan wg ustawy budżetowej b - Wykonanie wg Rb-70	WYNAGRODZENIA [1]/ w tys. zł		
	OGÓŁEM	z tego:	
		Wynagrodzenia	Dodatkowe wynagrodzenia roczne [2]/
1	*2*	*3*	*4*
OGÓŁEM			
a [3]/	**76.032.943**	**70.772.048**	**5.260.895**
b	**74.727.298**	**69.976.190**	**4.751.109**
Osoby nieobjęte mnożnikowymi systemami wynagrodzeń			
a	13.560.548	12.584.224	976.324
b	13.894.800	13.014.413	880.387
Członkowie korpusu służby cywilnej			
a	17.779.651	16.497.751	1.281.900
b	17.947.052	16.832.946	1.114.106
Osoby zajmujące kierownicze stanowiska państwowe			
a	62.789	62.789	
b	56.098	56.098	
Etatowi członkowie samorządowych kolegiów odwoławczych			
a	98.817	91.799	7.018
b	94.024	87.591	6.433
Funkcjonariusze Służby Celno-Skarbowej			
a	1.732.389	1.614.724	117.665
b	1.720.179	1.612.601	107.578
Żołnierze zawodowi i funkcjonariusze			
a	37.589.218	35.020.423	2.568.795
b	36.931.515	34.545.826	2.385.689
Sędziowie delegowani do ministerstwa sprawiedliwości lub innej jednostki organizacyjnej podległej ministrowi sprawiedliwości albo przez niego nadzorowanej, prokuratorzy oraz asesorzy prokuratorscy			
a	2.215.510	2.049.992	165.518
b	2.052.170	1.922.439	129.731
Eksperci, asesorzy i aplikanci eksperccy Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej			
a	32.542	30.184	2.358
b	32.301	30.391	1.910
Pracownicy Rządowego Centrum Legislacji			
a	35.083	32.605	2.478
b	35.187	33.142	2.044
Etatowi członkowie kolegiów regionalnych izb obrachunkowych			
a	37.519	34.850	2.669
b	39.675	37.398	2.277
Członkowie Krajowej Izby Odwoławczej przy Prezesie Urzędu Zamówień Publicznych			
a	13.087	12.237	850
b	10.742	10.081	661
Członkowie służby zagranicznej niebędący członkami korpusu służby cywilnej			
a	105.954	102.744	3.210
b	110.102	109.820	282
Nauczyciele zatrudnieni w szkołach i placówkach prowadzonych przez organy administracji rządowej			
a	1.757.164	1.625.054	132.110
b	1.803.453	1.683.443	120.010

[1]/ wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa i budżetu środków europejskich,
[2]/ dla żołnierzy dodatkowe uposażenie roczne, a dla funkcjonariuszy – nagroda roczna,
[3]/ planowane wynagrodzenia ogółem łącznie z rezerwami: celowymi w wysokości – 980.765 tys. zł oraz rezerwą wojewody utworzoną na podstawie art. 140 ust. 4 ustawy o finansach publicznych w ramach której mogą być planowane wydatki na wynagrodzenia z tytułu odpraw emerytalnych i odpraw w związku z przejściem na rentę z tytułu niezdolności do pracy – w wysokości ogółem 31.907 tys. zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-70 o zatrudnieniu i wynagrodzeniach za 2025 r., w państwowych jednostkach budżetowych wynagrodzenia wyniosły – 74.727.298 tys. zł, a przeciętne wynagrodzenie – 10.917,36 zł.

Wynagrodzenia w porównaniu z rokiem ubiegłym (66.742.380 tys. zł) wzrosły o 11,96%.

Wzrost ten był efektem przede wszystkim:

1) wzrostu funduszu wynagrodzeń osobowych pracowników oraz funduszu uposażeń funkcjonariuszy i żołnierzy, w tym w związku z przyjęciem średniorocznego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń na poziomie 105,0%,
2) podwyżek wynagrodzeń prokuratorów i asesorów prokuratorskich, których podstawę wynagrodzenia stanowi kwota przeciętnego wynagrodzenia w drugim kwartale 2024 r. ogłoszona komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, tj. o 14,74%,
3) skutków przechodzących związanych z rozdysponowaniem rezerw celowych z roku 2024, w tym głównie na sfinansowanie wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach podległych m. in. Ministerstwu: Sprawiedliwości, Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz wzrostu wynagrodzeń z przeznaczeniem na cele Programu Wieloletniego „Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025”,
4) wzrostu liczby funkcjonariuszy w związku z realizacją „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025”,
5) wzrostu, w tym w związku z podwyżką wynagrodzeń w 2024 r. o 20%, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dodatkowego uposażenia żołnierzy oraz nagrody rocznej funkcjonariuszy,
6) wzrostu liczności Sił Zbrojnych RP (głównie żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy), w związku z rozbudową potencjału obronnego wynikającego z realizacji programu Rozwoju Sił Zbrojnych na lata 2021-2035,
7) wzrostu funduszu wynagrodzeń na podwyższenie wynagrodzeń urzędników i pozostałych pracowników jednostek organizacyjnych prokuratury,
8) zwiększenia zatrudnienia w Wojewódzkich Zespołach ds. Orzekania o Niepełnosprawności na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o świadczeniu wspierającym.

Ponadto, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-70 za 2025 r. **wynagrodzenia dla jednostek wskazanych w art. 139 ust. 2 ustawy o finansach publicznych wyniosły – 11.835.273 tys. zł, a przeciętne wynagrodzenie – 14.328,90 zł.**

Wynagrodzenia w porównaniu z rokiem ubiegłym (10.224.383 tys. zł) wzrosły o 15,76%.

Wzrost ten był efektem przede wszystkim:

1) wzrostu dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dodatkowego uposażenia żołnierzy oraz nagrody rocznej funkcjonariuszy,
2) wzrostu wynagrodzeń sędziów oraz wynagrodzeń pracowników do nich relacjonowanych, których podstawę wynagrodzenia stanowi kwota przeciętnego wynagrodzenia w drugim kwartale 2024 r. ogłoszona komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, tj. o 14,74%,
3) wzrostu wynagrodzeń osobowych pracowników cywilnych oraz uposażeń funkcjonariuszy w wysokości określonej przez podmioty, o których mowa w art. 139 ustawy o finansach publicznych,
4) wzrostu wynagrodzeń na zwiększenie zatrudnienia, w tym w:
   - sądach powszechnych w związku z niedoborem etatów asystenckich oraz zwiększającą się liczbą tzw. „spraw frankowych”,
   - Państwowej Inspekcji Pracy w związku z projektowanymi zmianami prawa w obszarze nadzoru rynku oraz innymi nowymi zadaniami nakładanymi corocznie na PIP, w tym w zakresie przekształcania umów cywilnoprawnych oraz pracy platformowej,
   - Urzędzie Rzecznika Praw Dziecka w związku z potrzebą wzmocnienia realizacji zadań,
   - Urzędzie Rzecznika Praw Obywatelskich w związku z nowo tworzonym Zespołem ds. Sygnalistów.

Rozdział 5

Budżet środków europejskich

Budżet środków europejskich, stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., obejmuje refundacje wydatków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, tj. w ramach funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji, Europejskiego Funduszu Rybackiego, Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego, Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, Norweskiego Mechanizmu Finansowego, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy, wspólnej polityki rolnej, Europejskiego Funduszu Pomocy Najbardziej Potrzebującym i środki Europejskiego Funduszu Społecznego Plus przeznaczonego na zwalczanie deprywacji materialnej, Instrumentu „Łącząc Europę" oraz środki pochodzące z Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności przeznaczone na wsparcie o charakterze bezzwrotnym, z wyłączeniem środków przeznaczonych na realizację projektów pomocy technicznej.

5.1. Dochody budżetu środków europejskich

W ustawie budżetowej na rok 2025 dochody budżetu środków europejskich[59] zostały zaplanowane w łącznej wysokości 109.889.873 tys. zł.

W 2025 r. zrealizowano dochody budżetu środków europejskich w łącznej wysokości 76.078.885 tys. zł, co stanowi 69,2% planu ujętego w ustawie budżetowej na rok 2025. Zrealizowane dochody związane były z realizacją zadań oraz rozliczeniami płatności końcowych w ramach:

1) Perspektywy finansowej 2007-2013, tj.:

   - Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka w wysokości 186 tys. zł,
   - Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 w wysokości 278 tys. zł,

2) Perspektywy finansowej 2014-2020, tj.:

   - 10 Regionalnych Programów Operacyjnych w wysokości 653.214 tys. zł,
   - Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w wysokości 1.851 tys. zł,
   - Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 w wysokości 21.218 tys. zł,
   - Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w wysokości 272.455 tys. zł,
   - Programu Operacyjnego Polska Wschodnia 2014-2020 w wysokości 13.788 tys. zł,
   - Programu Operacyjnego Rybactwo i Morze 2014-2020 w wysokości 29 tys. zł,
   - Instrumentu "Łącząc Europę" w wysokości 318.448 tys. zł,

[59] Dochody budżetu środków europejskich planowane są w części budżetowej 87.

3) Perspektywy finansowej 2021-2027, tj.:

- 16 Regionalnych Programów w wysokości 10.606.776 tys. zł,
- Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 w wysokości 2.161.082 tys. zł,
- Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 w wysokości 12.531.317 tys. zł,
- Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 w wysokości 1.066.248 tys. zł,
- Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 w wysokości 603.670 tys. zł,
- Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w wysokości 1.484.855 tys. zł,
- Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027 w wysokości 225.485 tys. zł,
- Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027 w wysokości 258.394 tys. zł,
- Instrument „Łącząc Europę" 2021-2027 w wysokości 636.280 tys. zł,

4) Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 w wysokości 1.834 tys. zł,

5) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 w wysokości 8.682 tys. zł,

6) Mechanizmu Finansowego EOG 2021-2028 w wysokości 682 tys. zł,

7) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2021-2028 w wysokości 542 tys. zł,

8) Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II w wysokości 14.845 tys. zł,

9) wspólnej polityki rolnej w wysokości 22.398.009 tys. zł,

10) Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności – część grantowa w wysokości 22.798.716 tys. zł.

5.2 Wydatki budżetu środków europejskich

W ustawie budżetowej na rok 2025 w budżecie środków europejskich zaplanowane zostały wydatki w łącznej wysokości 137.874.999 tys. zł z przeznaczeniem na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich, z wyłączeniem projektów pomocy technicznej.

W ramach powyższej kwoty w poszczególnych częściach budżetowych zaplanowana została kwota 50.078.534 tys. zł, natomiast w rezerwach celowych kwota 87.796.465 tys. zł.

W 2025 r. w ramach budżetu środków europejskich z zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2025 kwoty 137.874.999 tys. zł wykorzystano 89.507.079 tys. zł, co stanowi 64,9% łącznego planu ujętego w budżetach dysponentów jak i w rezerwach celowych.

Wykonanie wydatków budżetu środków europejskich za 2025 r. w stosunku do planu po zmianach (tj. wydatków ujętych w częściach dysponentów z uwzględnieniem uruchomionych

rezerw celowych) wyniosło 89.507.079 tys. zł, co stanowi 96,1% tego planu i przedstawia się następująco:

1) Perspektywa finansowa 2007-2013, tj.:

- Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka w wysokości 186 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
- Małopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2007-2013 w wysokości 278 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,

2) Perspektywa finansowa 2014-2020, tj.:

- 10 Regionalnych Programów Operacyjnych w wysokości 652.360 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
- Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w wysokości 1.851 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
- Program Operacyjny Inteligentny Rozwój 2014-2020 w wysokości 21.218 tys. zł, co stanowi 95,4% planu po zmianach,
- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 w wysokości 272.455 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
- Program Operacyjny Polska Wschodnia 2014-2020 w wysokości 13.788 tys. zł, co stanowi 85,7% planu po zmianach,
- Program Operacyjny Rybactwo i Morze 2014-2020 w wysokości 29 tys. zł, co stanowi 98% planu po zmianach,
- Instrument "Łącząc Europę" w wysokości 318.448 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,

3) Perspektywa finansowa 2021-2027, tj.:

- 16 Regionalnych Programów w wysokości 15.475.870 tys. zł, co stanowi 92,4% planu po zmianach,
- Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 w wysokości 2.639.034 tys. zł, co stanowi 85,3% planu po zmianach,
- Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 w wysokości 14.944.196 tys. zł, co stanowi 93,3% planu po zmianach,
- Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 w wysokości 1.652.475 tys. zł, co stanowi 99,2% planu po zmianach,
- Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 w wysokości 926.286 tys. zł, co stanowi 77,7% planu po zmianach,
- Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w wysokości 2.153.374 tys. zł, co stanowi 80,8% planu po zmianach,
- Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027 w wysokości 342.311 tys. zł, co stanowi 95,4% planu po zmianach,
- Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową 2021-2027 w wysokości 354.645 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,

- Instrument „Łącząc Europę” 2021-2027 w wysokości 970.729 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,

4) Mechanizm Finansowy EOG 2014-2021 w wysokości 6.741 tys. zł, co stanowi 83,8% planu po zmianach,
5) Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021 w wysokości 8.549 tys. zł, co stanowi 86,4% planu po zmianach,
6) Mechanizm Finansowy EOG 2021-2028 w wysokości 682 tys. zł, co stanowi 95,1% planu po zmianach,
7) Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2021-2028 w wysokości 542 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
8) Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II w wysokości 19.754 tys. zł, co stanowi 93,7% planu po zmianach,
9) wspólna polityka rolna w wysokości 25.932.561 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
10) Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności – część grantowa w wysokości 22.798.716 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach.

W zakresie powyższych programów, niższe od planu wykonanie wydatków budżetu środków europejskich związane było przede wszystkim z:

- przedłużającymi się procedurami związanymi z postępowaniami przetargowymi, co miało wpływ na przesunięcia harmonogramów płatności, w tym na kolejny rok budżetowy,
- przesunięciami refundacji wydatków na kolejny rok budżetowy dla beneficjentów, którzy ponosili wydatki w ostatnich miesiącach 2025 roku, ze względu na konieczność rozliczenia projektów, w tym kontrole u beneficjentów i potwierdzenie kwalifikowalności wydatków przez odpowiednie instytucje,
- zmianami wprowadzonymi w programach krajowych i regionalnych, w tym utworzenie dodatkowych osi priorytetowych dedykowanych projektom podwójnego znaczenia: cywilnego i obronnego/wojskowego, co miało bezpośredni wpływ na terminy naborów w poszczególnych programach i podpisywanie umów.

Ponadto niższe wykonanie w zakresie Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności – część grantowa w porównaniu do planu na 2025 r. wynikało z niższych kwot zapotrzebowania na środki finansowe beneficjentów KPO, co związane było głównie:

- ze zmianami w realizacji inwestycji, w tym ze zmianą harmonogramów, wynikającymi z prowadzonych rewizji KPO,
- z długotrwałymi procedurami przetargowymi, w tym odwołaniami oraz wnioskami o kontrole kierowane do Prezesa UZP przez oferentów.

W ustawie budżetowej na rok 2025 zaplanowano deficyt budżetu środków europejskich w wysokości 27.985.126 tys. zł. Budżet środków europejskich w 2025 roku osiągnął ostatecznie deficyt na poziomie 13.428.193 tys. zł.

Rozdział 6

Rozliczenia z Unią Europejską

Członkostwo Polski w Unii Europejskiej związane jest z uczestnictwem w systemie finansowym UE, obejmującym przede wszystkim budżet UE. Budżet ten akceptowany jest corocznie przez Radę UE i Parlament Europejski, tzw. władzę budżetową UE, na wniosek Komisji Europejskiej i mieści się w limitach wieloletnich ram finansowych UE. Wysokość polskiej składki do budżetu UE oraz wysokość potencjalnych transferów do Polski jest ograniczona limitami wyznaczonymi w wieloletnich ramach finansowych, a doprecyzowanymi w rocznych budżetach UE.

Większość środków napływających do Polski w 2025 roku związana była z płatnościami/refundacjami z wieloletnich ram finansowych UE na lata 2021-2027.

Bilans, wynikający z napływu środków z UE, w tym środków stanowiących dochody budżetu państwa i budżetu środków europejskich oraz środków przekazanych do budżetu UE w 2025 r. przedstawia poniższe zestawienie.

Treść		Ustawa/planowany napływ środków 2025	Wykonanie/faktyczny napływ środków 2025
		w tys. zł	
1		*2*	*3*
I.	**ŚRODKI PRZEKAZANE PRZEZ UE I PAŃSTWA EFTA**	**93.505.942**	**64.103.194**
1.	Zadania wynikające ze wspólnej polityki rolnej	22.769.714	22.412.515
2.	Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa	34.592.116	9.292.500
3.	Programy realizowane z udziałem funduszy strukturalnych i EFR	35.485.433	31.353.375
4.	SPPW II, Norweski Mechanizm Finansowy III i IV, Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego III i IV	69.006	390.862
5.	Pozostałe	589.673	653.942
II.	**ŚRODKI PRZEKAZANE DO BUDŻETU UE**	**35.655.157**	**35.287.729**
1.	Środki własne UE (składka do budżetu UE)*	35.655.157	35.287.729
III.	**RÓŻNICA (I-II)**	**57.850.785**	**28.815.465**

*z uwzględnieniem kwoty 1 mld zł ujętej w rezerwie celowej

Niższy napływ środków z Komisji Europejskiej odnotowano przede wszystkim w Instrumencie na Rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO). Było to rezultatem przeprowadzonych w roku 2025 dwóch rewizji KPO (trzecia rewizja została przyjęta przez Radę Unii 20.06.2025 r., a czwarta rewizja 12.12.2025 r.). W wyniku tych rewizji dostosowano kamienie milowe zapisane w programie do zmieniających się potrzeb państwa i oczekiwań społecznych oraz wprowadzono nowe rozwiązania, w szczególności:

- utworzono Fundusz Bezpieczeństwa i Obronności (pierwsi i jedyni w Europie wykorzystujemy środki KPO na bezpieczeństwo) – ponad 22 mld zł na budowę schronów dla ludności i inwestycje w firmy produkujące na potrzeby sektora bezpieczeństwa i obronności;
- zrezygnowano z pełnego oskładkowania umów cywilnych i zobowiązano się do przeprowadzenie reformy Państwowej Inspekcji Pracy (PIP);
- przewidziano wniesienie wkładu w system bezpiecznej komunikacji IRIS2 (500 mln euro) – co pozwoli zapewnić suwerenną, bezpieczną i niezawodną łączność dla służb ratunkowych, Policji, Straży Pożarnej, Straży Granicznej i wojska;
- przewidziano wniesienie wkładu do InvestEU na instrument gwarancyjny dla MSP (ponad 330 mln Euro) co poprawi możliwości rozwoju oraz płynności finansowej firm;
- zwiększono alokację na istotne społecznie inwestycje – termomodernizację szkół oraz gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich;
- rozszerzono wsparcie dla MSP w sektorze transportu – wprowadzono nowy mechanizm pozwalający na wymianę tachografów na nowoczesne cyfrowe urządzenia (zostanie zamontowane ponad 100 tys. nowych urządzeń).

Należy podkreślić, że dopiero po przyjęciu rewizji przez Radę Unii możliwe jest wysłanie kolejnego wniosku o płatność do Komisji Europejskiej. W związku z tym, przesunął się termin składania wniosków o płatność w stosunku do wcześniej planowanych terminów i jednocześnie refundacji z KE.

W odniesieniu do programów realizowanych z udziałem funduszy strukturalnych należy zauważyć, że napływ środków z Komisji Europejskiej jest warunkowany tempem wysyłania wniosków o płatność przez odpowiednie instytucje. Wnioski mogą być wysyłane w terminach ustalonych przez KE (6 razy w ciągu roku obrachunkowego). Wnioski złożone pod koniec roku są refundowane z KE w kolejnym roku budżetowym.

Środki pochodzące z programów realizowanych ze środków Unii Europejskiej w załączniku Nr 15, ujmowane były w ustawie budżetowej na rok 2025 na podstawie art. 121 ust.1 i ust. 2 pkt 4) i 5) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W ustawie budżetowej na rok 2025 załącznik Nr 15 obejmował m. in.:

1. Programy w ramach Perspektywy Finansowej 2021 – 2027:
   - Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko;
   - Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki;

- Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego;
- Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy;
- Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich;
- Interreg;
- Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej;
- Programy Regionalne;
- Fundusze Europejskie dla Rybactwa;
- Instrument "Łącząc Europę";
- Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową;

2. Programy w ramach Perspektywy Finansowej 2014 – 2020:
   - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko;
   - Instrument „Łącząc Europę”;
3. Norweski Mechanizm Finansowy i Mechanizm Finansowy EOG 2021 – 2028, Norweski Mechanizm Finansowy 2014 – 2021, Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 i Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II;
4. Wspólną politykę rolną;
5. Instrument na rzecz Odbudowy i Zwiększania odporności – część grantowa.

W ustawie budżetowej na rok 2025 załącznik 15 obejmował 2 części:

1. Planowane dochody i wydatki budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa w latach 2025 – 2027 w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG).
2. Planowane wydatki budżetu środków europejskich oraz budżetu państwa na 2025 r. w zakresie programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej (INTERREG).

Ad.1

W ustawie budżetowej na rok 2025 w zakresie programów w ramach Perspektywy Finansowej UE 2021 – 2027, wspólnej polityki rolnej oraz programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) zaplanowano dochody w wysokości 113.435.607 tys. zł, z tego dochody w ramach Perspektywy Finansowej 2021 – 2027 w wysokości 37.241.222 tys. zł, wspólnej polityki rolnej w wysokości 23.930.390 tys. zł, w ramach programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) w wysokości 88.373 tys. zł oraz w ramach Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności – część grantowa w wysokości 52.175.622 tys. zł. Wykonanie dochodów w 2025 roku ogółem

w zakresie programów realizowanych z udziałem środków UE i EFTA wyniosło 78.624.512 tys. zł, co stanowi 69,3% planu.

Wydatki na 2025 rok w ramach programów realizowanych z udziałem środków UE oraz programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) zaplanowano w wysokości 111.101.870 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 104.454.323 tys. zł, z czego zrealizowano 99.697.497 tys. zł, co stanowi 95,4% planu po zmianach.

W ramach powyższych kwot na wydatki:

1. Programów w ramach Perspektywy Finansowej 2021 – 2027 zaplanowano środki z:
   - Unii Europejskiej – w wysokości 35.460.550 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 45.417.321 tys. zł, z czego zrealizowano 41.497.550 tys. zł, co stanowi 91,4% planu po zmianach,
   - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 2.853.535 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 3.336.614 tys. zł, z czego zrealizowano 2.715.973 tys. zł, co stanowi 81,4% planu po zmianach.
2. Programów w ramach Perspektywy Finansowej 2014 - 2020 zaplanowano środki z:
   - Unii Europejskiej – w wysokości 286.944 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 1.287.141 tys. zł, z czego zrealizowano 1.283.646 tys. zł, co stanowi 99,7% planu po zmianach,
   - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 51.047 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 321.630 tys. zł, z czego zrealizowano 320.434 tys. zł, co stanowi 99,6% planu po zmianach.
3. Wspólnej polityki rolnej zaplanowano środki z:
   - Unii Europejskiej – w wysokości 17.160.327 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 26.551.309 tys. zł, z czego zrealizowano 26.495.535 tys. zł, co stanowi 99,8% planu po zmianach,
   - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 3.025.423 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 4.640.751 tys. zł, z czego zrealizowano 4.500.211 tys. zł, co stanowi 97,0% planu po zmianach.
4. Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego EOG 2021 – 2028, Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 i Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II zaplanowano środki z:
   - państw członkowskich EFTA – w wysokości 67.313 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 73.313 tys. zł, z czego zrealizowano 62.784 tys. zł, co stanowi 85,6% planu po zmianach,

- Budżetu Państwa (współfinansowanie) – 21.109 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 12.229 tys. zł, z czego zrealizowano 8.069 tys. zł, co stanowi 66,0% planu po zmianach.

5. NSS 2007-2013 nie planowano środków, natomiast w zakresie środków z:
   - Unii Europejskiej – plan po zmianach wyniósł 464 tys. zł, z czego zrealizowano 464 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach,
   - Budżetu Państwa (współfinansowanie) – plan po zmianach wyniósł 205 tys. zł, z czego zrealizowano 203 tys. zł, co stanowi 99,0% planu po zmianach.
6. Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa – zaplanowano środki w wysokości 52.175.622 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 22.813.347 tys. zł, z czego zrealizowano 22.812.627 tys. zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach. Cała kwota pochodziła ze środków Unii Europejskiej,

Ad.2

Plan wydatków na 2025 rok na realizację programów w ramach Perspektywy Finansowej 2021-2027, Perspektywy Finansowej 2014 – 2020, wspólnej polityki rolnej oraz programów realizowanych z udziałem państw członkowskich Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) został przedstawiony w podziale na części budżetowe i poszczególne programy operacyjne.

Największe wydatki zostały zrealizowane w ramach następujących programów:

- wspólnej polityki rolnej – plan po zmianach wyniósł 31.192.060 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 30.995.746 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 26.551.309 tys. zł, z czego zrealizowano 26.495.535 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 4.640.751 tys. zł, z czego zrealizowano 4.500.211 tys. zł,
- Programów Regionalnych (perspektywa 2021 - 2027) – plan po zmianach wyniósł 19.076.816 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 17.487.177 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 17.937.389 tys. zł, z czego zrealizowano 16.564.688 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 1.139.427 tys. zł, z czego zrealizowano 922.489 tys. zł,
- Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 – plan po zmianach wyniósł 17.052.082 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 15.809.107 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 16.230.565 tys. zł, z czego zrealizowano 15.129.458 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 821.517 tys. zł, z czego zrealizowano 679.649 tys. zł,

- Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 – plan po zmianach wyniósł 1.425.855 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 1.122.823 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 1.229.066 tys. zł, z czego zrealizowano 957.659 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 196.789 tys. zł, z czego zrealizowano 165.164 tys. zł,
- Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 – plan po zmianach wyniósł 3.293.856 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 2.576.436 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 2.766.067 tys. zł, z czego zrealizowano 2.227.040 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 527.789 tys. zł, z czego zrealizowano 349.396 tys. zł,
- Programu Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 – plan po zmianach wyniósł 3.277.434 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 2.785.159 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 3.240.483 tys. zł, z czego zrealizowano 2.755.510 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 36.951 tys. zł, z czego zrealizowano 29.649 tys. zł,
- Programu Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 – plan po zmianach wyniósł 1.753.354 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 1.727.046 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 1.706.804 tys. zł, z czego zrealizowano 1.687.141 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 46.550 tys. zł, z czego zrealizowano 39.905 tys. zł,
- Instrumentu "Łącząc Europę" 2021-2027 – plan po zmianach wyniósł 1.185.202 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 1.182.660 tys. zł, z tego odpowiednio:
  - Unia Europejska – 977.278 tys. zł, z czego zrealizowano 975.567 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 207.924 tys. zł, z czego zrealizowano 207.093 tys. zł,
- Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa – plan po zmianach wyniósł 22.813.347 tys. zł, natomiast wykonanie wyniosło 22.812.627 tys. zł, cała kwota pochodziła ze środków Unii Europejskiej,

Na wykorzystanie ww. wydatków przeznaczono środki ujęte na etapie planowania ustawy budżetowej w budżetach dysponentów jak i uruchomione decyzjami Ministra Finansów z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 8 oraz rezerw celowych budżetu środków europejskich poz. 97, 98 i 99.

Największe wykorzystanie wydatków w związku z realizacją programów unijnych wystąpiło w następujących częściach budżetowych:

- 34 Rozwój regionalny w kwocie ogółem 44.740.981 tys. zł, z tego:
  - Unia Europejska – 43.650.098 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 1.090.883 tys. zł,
- 33 Rozwój wsi w kwocie ogółem 30.235.774 tys. zł, z tego:
  - Unia Europejska – 26.023.254 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 4.212.520 tys. zł,
- 39 Transport w kwocie ogółem 11.441.239 tys. zł, z tego:
  - Unia Europejska – 10.475.422 tys. zł,
  - Budżet Państwa (współfinansowanie) – 965.817 tys. zł.

W ramach części 34 ponoszone były wydatki przede wszystkim na realizację Programów Regionalnych Perspektywy Finansowej 2021 – 2027 oraz Instrumentu na Rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności - część grantowa. Należy zauważyć, że dotacje dla samorządów województw i ich jednostek organizacyjnych, działających jako instytucja zarządzająca lub jako instytucja pośrednicząca, były udzielane przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego.

W ramach części 33 ujęte zostały wydatki na realizację wspólnej polityki rolnej.

W ramach części 39 środki te były przeznaczone głównie na inwestycje związane z drogami i kolejami w 2025 roku i realizowane w ramach m. in. Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 i Instrumentu „Łącząc Europę” 2021-2027.

Środki pochodzące z programów realizowanych ze środków Unii Europejskiej (załącznik nr 16), ujmowane były w ustawie budżetowej na rok 2025 na podstawie art. 122 ust. 1 pkt 2 lit. b i c ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W ustawie budżetowej na rok 2025 załącznik nr 16 obejmował:

1. Perspektywę Finansową 2014 – 2020, w tym:
   - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko,
   - Instrument „Łącząc Europę”.
2. Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021.
3. Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021.
4. Szwajcarsko-Polski Program Współpracy II.
5. Perspektywę Finansową 2021 – 2027, w tym:
   - Programy Krajowe (perspektywa 2021 – 2027):

- Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko,
- Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki,
- Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej,
- Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy,
- Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego,
- Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich,
- Fundusze Europejskie dla Rybactwa,
- Fundusze Europejskie na Pomoc Żywnościową,

– 16 Programów Regionalnych (perspektywa 2021 – 2027),

– Instrument „Łącząc Europę" w sektorze transport 2021 – 2027.

6. Wspólną politykę rolną.

W ustawie budżetowej na rok 2025 załącznik 16 Wykaz programów wraz z limitami wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich obejmował 2 części:

1. Limity wydatków i zobowiązań w kolejnych latach realizacji programów finansowanych z udziałem środków europejskich.
2. Limity kwot wydatków w ramach wspólnej polityki rolnej w latach 2024 – 2026.

Ad. 1

W ustawie budżetowej na 2025 r. w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, zaplanowany został limit zobowiązań na lata 2014 – 2030 w wysokości 569.083.869 tys. zł. W ramach tego limitu w latach 2014 – 2025 zaciągnięte zostały zobowiązania, tj. zawarte zostały umowy z beneficjentami na kwotę 416.695.908 tys. zł, w tym zawierały:

– wkład środków europejskich w wysokości 344.686.503 tys. zł, w tym w ramach:
  - Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 – 2020 – na kwotę 126.063.449 tys. zł,
  - Instrumentu „Łącząc Europę" – na kwotę 17.701.049 tys. zł,
  - Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 – na kwotę 1.306.561 tys. zł,
  - Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021 – na kwotę 1.482.414 tys. zł,
  - Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II – na kwotę 135.119 tys. zł,
  - Programów Krajowych (perspektywa 2021 – 2027) – na kwotę 107.505.307 tys. zł,

- 16 Programów Regionalnych (perspektywa 2021 – 2027) – na kwotę 80.259.679 tys. zł,
- Instrumentu „Łącząc Europę” w sektorze transport 2021 – 2027 – na kwotę 10.232.925 tys. zł.

– wkład budżetu państwa w wysokości 20.284.368 tys. zł, w tym w ramach:

- Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 – 2020 – na kwotę 6.013.200 tys. zł,
- Instrumentu „Łącząc Europę” – na kwotę 2.408.014 tys. zł,
- Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 – na kwotę 219.347 tys. zł,
- Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021 – na kwotę 249.992 tys. zł,
- Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II – na kwotę 21.271 tys. zł,
- Programów Krajowych (perspektywa 2021 – 2027) – na kwotę 5.642.063 tys. zł,
- 16 Programów Regionalnych (perspektywa 2021 – 2027) – na kwotę 3.852.245 tys. zł,
- Instrumentu „Łącząc Europę” w sektorze transport 2021 – 2027 – na kwotę 1.878.236 tys. zł.

Natomiast w zakresie wykonania wydatków w roku 2025, obejmujących kwoty z wniosków o płatność, zaplanowana została kwota w wysokości 71.113.372 tys. zł, z tego w zakresie wydatków beneficjentów ujętych we wnioskach o płatność zrealizowano 39.136.835 tys. zł, w tym:

– wkład środków europejskich w wysokości 60.247.727 tys. zł, z tego w zakresie wydatków beneficjentów ujętych we wnioskach o płatność zrealizowano 33.050.921 tys. zł, w tym w ramach:

- Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 – 2020 zaplanowano 338.229 tys. zł, z tego zrealizowano 204.370 tys. zł,
- Instrumentu „Łącząc Europę” zaplanowano 379.130 tys. zł, z tego zrealizowano 318.448 tys. zł,
- Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 zaplanowano 24.885 tys. zł, z tego zrealizowano 14.294 tys. zł,
- Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021 zaplanowano 16.785 tys. zł, z tego zrealizowano 69.370 tys. zł,
- Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II zaplanowano 51.422 tys. zł, z tego zrealizowano 12.140 tys. zł,
- Programów Krajowych (perspektywa 2021 – 2027) zaplanowano 30.418.786 tys. zł, z tego zrealizowano 18.700.824 tys. zł,

- 16 Programów Regionalnych (perspektywa 2021 – 2027) zaplanowano 27.920.472 tys. zł, z tego zrealizowano 12.806.215 tys. zł,
- Instrumentu „Łącząc Europę” w sektorze transport 2021 – 2027 zaplanowano 1.098.018 tys. zł, z tego zrealizowano 925.260 tys. zł.

– wkład budżetu państwa w wysokości 4.890.084 tys. zł, z tego w zakresie wydatków beneficjentów ujętych we wnioskach o płatność zrealizowano 1.809.256 tys. zł, w tym w ramach:
  - Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014 – 2020 zaplanowano 59.688 tys. zł, z tego zrealizowano 16.397 tys. zł,
  - Instrumentu „Łącząc Europę” zaplanowano 95.101 tys. zł, z tego zrealizowano 57.697 tys. zł,
  - Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014 – 2021 zaplanowano 3.595 tys. zł, z tego zrealizowano 928 tys. zł,
  - Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014 – 2021 zaplanowano 1.393 tys. zł, z tego zrealizowano 10.592 tys. zł,
  - Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy II zaplanowano 9.572 tys. zł, z tego zrealizowano 1.639 tys. zł,
  - Programów Krajowych (perspektywa 2021 – 2027) zaplanowano 2.685.516 tys. zł, z tego zrealizowano 924.922 tys. zł,
  - 16 Programów Regionalnych (perspektywa 2021 – 2027) zaplanowano 1.836.346 tys. zł, z tego zrealizowano 609.275 tys. zł,
  - Instrumentu „Łącząc Europę” w sektorze transport 2021 – 2027 zaplanowano 198.873 tys. zł, z tego zrealizowano 187.806 tys. zł.

Ad. 2

W ustawie budżetowej na 2025 r. w ramach wspólnej polityki rolnej w zakresie limitów kwot wydatków w 2025 r. zaplanowane zostały kwoty:

– wkład środków europejskich w wysokości 28.467.654 tys. zł, z tego zrealizowano 26.495.535 tys. zł,
– wkład budżetu państwa w wysokości 5.851.620 tys. zł, z tego zrealizowano 4.500.211 tys. zł.

Programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wraz z limitami wydatków budżetu państwa przeznaczonych na finansowanie tych programów, nieujętych w załączniku nr 16, przedstawia załącznik 17.

W ustawie budżetowej na rok 2025 załącznik 17 obejmował środki w ramach:

1. Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Funduszu Zintegrowanego Zarządzania Granicami,

2. Innych środków finansowanych z budżetu UE.

Ad.1

W ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Funduszu Zintegrowanego Zarządzania Granicami zaplanowano wydatki w wysokości 71.715 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 490.737 tys. zł. Wykonanie wydatków w 2025 roku w zakresie Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Funduszu Zintegrowanego Zarządzania Granicami wyniosło 460.508 tys. zł, co stanowi 93,84% planu po zmianach.

Ad.2

W ramach pozostałych programów finansowanych z budżetu Unii Europejskiej ponoszone były wydatki wynikające z realizacji projektów w ramach innych środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
Wydatki te zaplanowane zostały w wysokości 146.160 tys. zł, natomiast plan po zmianach wyniósł 202.409 tys. zł. Wykonanie wydatków w 2025 roku w zakresie tych środków wyniosło 166.822 tys. zł, co stanowi 82,42% planu po zmianach.

Rozdział 7

Wykonanie planów finansowych agencji wykonawczych, instytucji gospodarki budżetowej, państwowych funduszy celowych oraz państwowych osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 14 i osób prawnych, o których mowa w art. 9 pkt 8 ustawy o finansach publicznych

7.1. Agencje wykonawcze

Agencja wykonawcza jest państwową osobą prawną tworzoną na podstawie odrębnej ustawy w celu realizacji zadań państwa. Podstawą gospodarki finansowej agencji wykonawczej jest roczny plan finansowy.

W ustawie budżetowej na rok 2025 zamieszczono plany finansowe agencji wykonawczych:

1. Polskiej Agencji Kosmicznej,
2. Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego,
3. Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości,
4. Narodowego Centrum Badań i Rozwoju,
5. Narodowego Centrum Nauki,
6. Agencji Mienia Wojskowego,
7. Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa,
8. Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa wraz z planem finansowym Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa,
9. Centralnego Ośrodka Badania Odmian Roślin Uprawnych,
10. Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych.

W 2025 r. łączne przychody wszystkich agencji wykonawczych wyniosły 16.953.105 tys. zł, tj. 91,1% planu po zmianach i 88,2% wykonania w 2024 r. Dotacje z budżetu państwa wyniosły 11.760.581 tys. zł, tj. 92,0% planu po zmianach i stanowiły 69,4% wykonanych przychodów ogółem. Wykonanie dotacji z budżetu państwa w 2025 r. było niższe o 4,8% w stosunku do wykonania dotacji w 2024 r. Najwyższe kwoty dotacji z budżetu państwa w2025 r. zostały przekazane: Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (4.532.961 tys. zł), Agencji Mienia Wojskowego (3.036.368 tys. zł), Narodowemu Centrum Nauki (1.692.691 tys. zł) oraz Narodowemu Centrum Badań i Rozwoju (1.245.270 tys. zł). Jednostki te otrzymały 89,3% dotacji ogółem.

W 2025 r. łączne koszty poniesione przez agencje wykonawcze wyniosły 16.891.072 tys. zł, tj. 94,6% planu po zmianach i 87,4% wykonania 2024 r.

Łączny wynik finansowy brutto był dodatni, został zrealizowany w wysokości 62.032 tys. zł, i był niższy o 695.203 tys. zł od zaplanowanego w planie po zmianach. Jest to związane głównie z uzyskaniem niższych wyników w planach finansowych: Rządowej Agencji Rezerw

Strategicznych (o 1.422.097 tys. zł), Centralnym Ośrodku Badania Odmian Roślin Uprawnych (o 7.909 tys. zł) i Polskiej Agencji Kosmicznej (o 2.003 tys. zł).

Podstawowe wielkości dotyczące wykonania planów finansowych agencji wykonawczych w 2025 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	w tym	Koszty	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
			dotacja z budżetu			
		w tys. zł				
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	Polska Agencja Kosmiczna	58.488	43.045	60.491	0	-2.003
2	Narodowy Instytut Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	331.971	274.669	330.939	200	1.032
3	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	365.772	207.692	373.024	-7.390	-7.252
4	Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	1.274.562	1.245.270	1.275.600	0	-1.038
5	Narodowe Centrum Nauki	1.751.847	1.692.691	1.711.096	12.905	40.751
6	Agencja Mienia Wojskowego	3.541.936	3.036.368	3.453.986	26.123	87.950
7	Agecja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	4.785.150	4.532.961	4.754.403	-14.278	30.746
8	Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa	686.605	10.503	571.494	59.028	115.110
8a	Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	1.818.210	0	1.265.441	6.674	552.769
9	Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	114.577	56.733	122.249	237	-7.672
10	Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	2.223.988	660.650	2.972.349	673.736	-748.361
Razem:		**16.953.105**	**11.760.581**	**16.891.072**	**757.235**	**62.032**

7.1.1. Polska Agencja Kosmiczna (PAK) została utworzona na mocy ustawy z dnia 26 września 2014 r. o Polskiej Agencji Kosmicznej. PAK realizuje zadania w zakresie badań i rozwoju techniki kosmicznej, w tym inżynierii satelitarnej oraz zastosowań tej techniki dla celów użytkowych, gospodarczych, obronnych, bezpieczeństwa państwa oraz naukowych.

Do zadań Agencji należy również inicjowanie, przygotowywanie oraz wdrażanie założeń, głównych kierunków badań i programów rozwoju w dziedzinie badań i użytkowania przestrzeni kosmicznej, zapewnienie spójności polskiej polityki kosmicznej realizowanej w ramach programów Unii Europejskiej, reprezentowanie polskiego interesu gospodarczego i naukowego w dziedzinie badania i użytkowania przestrzeni kosmicznej na arenie międzynarodowej oraz prowadzenie rejestru obiektów wypuszczonych w przestrzeń kosmiczną.

Przychody Agencji w 2025 r. wyniosły 58.488 tys. zł, tj. 89,2% planu po zmianach (65.567 tys. zł). Ich źródłem były środki pochodzące głównie z dotacji z budżetu państwa

w wysokości 43.045 tys. zł, które stanowiły 73,6% przychodów ogółem. Niższe wykonanie przychodów wynika głównie z niższego poziomu wykorzystania dotacji celowej na realizację zadań w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w części Narodowego Systemu Informacji Satelitarnej (NSIS) (KPO i KPO VAT) oraz niższego poziomu wykorzystania dotacji celowej na realizację „Krajowego Programu Kosmicznego – działania Ministra Rozwoju i Technologii na lata 2023 – 2027" w zakresie roku 2025.

Niższe wykonanie przychodów w stosunku do wielkości w planie po zmianach wynikało także z niepełnego wykorzystania środków otrzymanych z Unii Europejskiej w kwocie 5.247 tys. zł (77,4% planu po zmianach).

Przyczynami niższego wykonania ww. dotacji celowych były następujące okoliczności związane z procedurami w procesie zamówień publicznych:

- różnice pomiędzy planowaną (szacowaną) wartością zamówienia publicznego a kwotą wynikającą z wybranej oferty,
- brak ofert, brak uzupełnienia dokumentacji w terminie i konieczność ponownego wezwania, odwołania oferentów.

W konsekwencji nie było możliwości zakończenia i rozliczenia wszystkich zaplanowanych działań przed końcem 2025 roku.

W 2025 r. Agencja poniosła **koszty** w wysokości 60.491 tys. zł, tj. 92,3% planu po zmianach (65.567 tys. zł). Niższe koszty w stosunku do planu po zmianach wynikały z niższych kosztów funkcjonowania m.in. w zakresie:

- materiałów i energii (78,3% planu po zmianach), niższe wykonanie tej pozycji wynikało z niższego niż planowano zapotrzebowania na artykuły biurowe i spożywcze, paliwo i części do samochodów służbowych, środki czystości oraz energię elektryczną,
- usług obcych (86,9% planu po zmianach) oraz pozostałych kosztów funkcjonowania (77,1% planu po zmianach), które dotyczyły głównie niewykonania w pełni planu dotacji celowych, z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w części Narodowego Systemu Informacji Satelitarnej (NSIS) (KPO i KPO VAT), wynikających z realizacji „Krajowego Programu Kosmicznego – działania Ministra Rozwoju i Technologii na lata 2023 – 2027" oraz projektu pn. „Umiędzynarodowienie MŚP – BRAND HUB".

Amortyzacja wyniosła 9.827 tys. zł tj. 103,9% planu po zmianach. Odpisy amortyzacyjne związane były z zakupami środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, w tym przyjęciem na stan Agencji środków trwałych, które nie zostały uwzględnione w pierwotnym planie.

Wynagrodzenia ogółem wykonano na poziomie 100,3% planu po zmianach, z tego wynagrodzenia osobowe wykonano w wysokości 16.187 tys. zł (wyższe o 119 tys. zł, tj. 100,7% planu po zmianach), a wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 556 tys. zł (88,5% planu po zmianach). Wyższe wykonanie wynagrodzeń osobowych związane jest

z ujęciem w kosztach DWR za rok 2025 oraz z utworzeniem rezerw na świadczenia pracownicze.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w wysokości 85 tys. zł, tj. 341.9% planu po zmianach. Wyższe wykonanie wynika z utworzenia rezerwy na sprawę sądową, dotyczącą roszczenia byłego pracownika PAK o odszkodowanie ze stosunku pracy.

Środki na wydatki majątkowe (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne) zostały wykonane w wysokości 8.771 tys. zł, tj. 37,7% planu po zmianach. Niepełne wykonanie planu wynika z obiektywnych okoliczności w procedurach zamówień publicznych, w których wartość ofert była niższa od planowanych kwot, co uniemożliwiło realizację pełnego zakresu zadań do końca 2025 roku.

Wynik finansowy brutto Agencji na koniec roku był ujemny i wyniósł -2.003 tys. zł, podczas gdy w planie po zmianach zakładano wynik zrównoważony. Wynika to przede wszystkim z niższego poziomu realizacji przychodów przy jednocześnie niższej dynamice spadku kosztów. Na wynik finansowy wpływ miało również zwiększenie stanu zatrudnienia względem 2024 roku, co przełożyło się na wyższe kwoty dodatkowego wynagrodzenia rocznego, rezerw na świadczenia pracownicze oraz ujęcie w ciężar roku 2025 kosztów nowych spraw sądowych.

Środki obrotowe na koniec roku wyniosły 20.199 tys. zł, tj. 402,7% planu, w tym: środki pieniężne wyniosły 19.976 tys. zł, tj. 398,8% planu, które dotyczyły rozliczeń projektów realizowanych ze środków UE. Należności krótkoterminowe wyniosły 219 tys. zł i były wyższe o 214 tys. zł od planu.

Należności długoterminowe na koniec roku wykonano w kwocie 41 tys. zł, tj. 20,3% planu. Kwota obejmuje kaucje wpłacone w ramach zawartych umów najmu.

Zobowiązania na koniec roku wyniosły 19.723 tys. zł, tj. 328,7% planu, co wynikało z ujęcia w tej pozycji zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz środków otrzymanych z UE na realizację projektów, pozostających na rachunkach Agencji przed ich końcowym rozliczeniem.

7.1.2. Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego (NIW-CRSO) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 15 września 2017 r. o Narodowym Instytucie Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego.

NIW-CRSO realizuje zadania na rzecz wspierania rozwoju wspólnoty obywatelskiej i społeczeństwa obywatelskiego w Rzeczypospolitej Polskiej.

W 2025 r. wykonanie **przychodów** NIW-CRSO osiągnęło poziom 331.971 tys. zł, co stanowi 92% planu po zmianach (360.729 tys. zł). Na zrealizowane przychody składają się przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa w wysokości 274.669 tys. zł oraz środki otrzymywane z Funduszu Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego w wysokości 54.229 tys. zł.

Niepełna realizacja przychodów w stosunku do wielkości w planie po zmianach wynika głównie z niższego poziomu wykorzystania dotacji budżetowych z powodu niższych kosztów realizacji zadań – o czym niżej mowa (97,8%) oraz środków z Funduszu Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego na realizację zadań w ramach pomocy technicznej programów, a także wyższych, niż uprzednio szacowano, zwrotów środków dokonanych przez beneficjentów w ramach udzielonych dotacji.

W 2025 r. w NIW-CRSO poniesiono **koszty** w wysokości 330.939 tys. zł, co stanowi 91,8% planu po zmianach (360.529 tys. zł) i były one głównie przeznaczone na koszty realizacji zadań, tj. środki przekazane innym podmiotom w ramach realizowanych przez NIW programów rządowych na rzecz rozwoju sektora pozarządowego i wolontariatu – 292.588 tys. zł, tj. 88,4% całości poniesionych kosztów.

Na niższe wykonanie kosztów realizacji zadań miały wpływ m.in. oszczędności powstałe w trakcie realizacji projektów oraz zwroty dotacji dokonywane przez beneficjentów. Ponadto, duży wpływ na poziom wykonania miała również wysokość wnioskowanych i ostatecznie udzielonych dotacji w 2025 r., a także rezygnacje organizacji z przyznanego dofinansowania oraz rozwiązanie części umów wieloletnich zawartych w ramach poprzednich edycji programów.

Niższe koszty funkcjonowania wynikały m.in.:

- z oszczędnego, racjonalnego i ekonomicznego wykorzystania środków publicznych (szkolenia dla ekspertów i część zaplanowanych spotkań z partnerami przeprowadzono w formie zdalnej), mniejszej niż planowano liczby podróży służbowych,
- uzyskania niższych cen towarów i usług w ramach udzielonych zamówień publicznych,
- ograniczenia zakresu produkcji filmów oraz materiałów animowanych w stosunku do pierwotnie przyjętych założeń.

Wynagrodzenia w NIW-CRSO wykonano w wysokości 13.599 tys. zł tj. 91,5% planu po zmianach (14.861 tys. zł). Wynagrodzenia osobowe zrealizowano w wysokości 9.887 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach. Natomiast niepełne wykonanie wynagrodzeń bezosobowych (o 25,4%), spowodowane było złożeniem mniejszej niż zakładano liczby wniosków o dofinansowanie w ramach konkursów ogłoszonych przez NIW-CRSO.

Ponadto, niższe wykonanie kosztów wynikało z niepełnego wykorzystania środków w pozycji materiały i energia w związku z mniejszym zapotrzebowaniem na materiały biurowe a także z uzyskania korzystniejszych cen przy realizacji zamówień oraz niższych kosztów energii elektrycznej rozliczanych na podstawie faktycznego zużycia.

Środki na wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 5.977 tys. zł tj. 90,1% planu po zmianach (6.637 tys. zł). Niepełne wykorzystanie wynika z przeprowadzonych negocjacji z Generalnym Wykonawcą inwestycji pn. „Kompleksowa adaptacja budynku hotelowego przy ul. Belwederskiej w Warszawie na budynek biurowy – siedzibę NIW-CRSO”, w wyniku których koszty stałe za utrzymanie placu budowy za okres marzec - sierpień 2025 r. zostały obniżone o 50% oraz mniejszego (niż pierwotnie zakładano) zakresu zmian w Systemie Obsługi Wolontariatu (SOW).

NIW-CRSO osiągnął **wynik finansowy brutto** w wysokości 1.032 tys. zł, który był wyższy o 832 tys. zł od wartości planowanej w ustawie budżetowej (200 tys. zł) w związku z poniesieniem przez Instytut niższych kosztów w stosunku do uprzednio planowanych.

Zobowiązania na koniec roku kształtowały się na poziomie 3.629 tys. zł, co stanowi 142,3% planu po zmianach (2.550 tys. zł). Na kwotę zobowiązań składają się m. in. nierozliczone zwroty od beneficjentów, zobowiązania wobec KPRM oraz rozrachunki z dostawcami.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 210 tys. zł.

7.1.3. Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości. Zadaniem PARP jest działanie na rzecz przedsiębiorczości poprzez wspieranie: rozwoju małych i średnich przedsiębiorstw, eksportu, rozwoju regionalnego, wykorzystania nowych technik i technologii, wykorzystania potencjału adaptacyjnego przedsiębiorstw oraz rozwoju zasobów ludzkich.

W 2025 r. **przychody** PARP wyniosły 365.772 tys. zł i stanowiły 83,9% planu po zmianach (436.022 tys. zł). Przychodami PARP były przede wszystkim dotacje z budżetu państwa na realizację zadań ustawowych oraz na pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania Agencji, środki otrzymane z Unii Europejskiej oraz od innych jednostek sektora finansów publicznych, a także pozostałe przychody, na które składały się głównie przychody z odsetek zwróconych przez beneficjentów oraz przychody pochodzące z rozliczenia dotacji udzielonych PARP w latach ubiegłych. Ponadto, w ramach pozostałych przychodów ujęte zostały dokonane w 2025 r. rozwiązania odpisów aktualizujących należności, które wynikały ze spłat dokonywanych przez dłużników należności głównej z odsetkami. Niepełne wykonanie przychodów przez Agencję w stosunku do planu po zmianach dotyczy głównie wykonania przychodów z tytułu:

- dotacji z budżetu państwa, w kwocie 207.692 tys. zł (61,8% planu po zmianach) głównie: (1) dotacji celowych na finansowanie projektów z udziałem środków UE, w tym dotacji na realizację projektów pomocy technicznej PARP, w związku z poniesieniem niższych kosztów na funkcjonowanie PARP oraz (2) dotacji podmiotowej, w ramach której zaplanowano m.in. koszty związane z zakupem i wdrożeniem systemu finansowo-księgowego i kadrowo-płacowego, którego realizacja przesunięta została na lata 2026-2028,
- środków otrzymanych od jednostek spoza sektora finansów publicznych, w kwocie 5.577 tys. zł (49,9% planu po zmianach), w związku z niższymi kosztami administracyjnymi związanymi z realizacją inwestycji w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (planu rozwojowego), tj.:
    - środków dla przedsiębiorstw inwestujących w produkty, usługi i kompetencje pracowników oraz kadry związane z dywersyfikacją działalności w branży HORECA,
    - środków na inwestycje we wdrażanie technologii i innowacji środowiskowych, w tym związanych z gospodarką o obiegu zamkniętym.

Niższe wykonanie nastąpiło na skutek niższego niż zakładano postępu w realizacji przedsięwzięć z powodu przedłużenia się naboru dla MŚP oraz opóźnień w rozpoczęciu przedsięwzięć w związku z oczekiwaniem przedsiębiorców na pozwolenia, zezwolenia decyzje w realizowanych projektach.

Agencja poniosła w 2025 r. **koszty** w wysokości 373.024 tys. zł, co stanowi 84,1% planu po zmianach (443.412 tys. zł). Niższe koszty w 2025 r. w stosunku do planu po zmianach były wynikiem głównie:

- niższych kosztów funkcjonowania PARP, które wyniosły 194.038 tys. zł (83,2% planu po zmianach) - niepełne wykonanie wynikało głównie z:
  - poniesienia niższych niż planowano kosztów realizacji usług obcych związanych przede wszystkim z prowadzeniem kontroli zewnętrznych, ze środków pomocy technicznej FEPW, FENG spowodowanych przesunięciem w czasie kontroli trwałości projektów oraz przesunięciem zakończenia procedury przetargowej na wybór wykonawcy zewnętrznego do obsługi kontroli na drugą połowę roku 2025,
  - przesunięcia zakupu i wdrożenia systemu finansowo-księgowego i kadrowo-płacowego na lata 2026 – 2028,
  - poniesienia niższych niż planowano kosztów wynagrodzeń bezosobowych w związku z wypłatą wynagrodzeń dla ekspertów oceniających wnioski w niższej wysokości niż pierwotnie planowano. Wypłaty te wynikały z liczby faktycznie przeprowadzonych ocen wniosków o dofinansowanie czy opinii w toku obsługi umowy o dofinansowanie,
  - oszczędności w wyniku uzyskania niższych cen w postępowaniach przetargowych, a także wydłużenia lub braku rozstrzygnięcia postępowań przetargowych, co skutkowało późniejszym zawarciem i rozpoczęciem realizacji umów.
- niższych kosztów realizacji zadań, które wyniosły 72.704 tys. zł (55,5% planu po zmianach) - niepełne wykonanie wynikało m.in. z:
  - niższych niż pierwotnie zakładano wydatków związanych z realizacją projektów niekonkurencyjnych w ramach FENG, wskutek opóźnionego podpisania umów o dofinansowanie i partnerstwie oraz przedłużającego się procedowania dokumentacji naborów do pilotaży, unieważnienia i opóźnień w przetargach, niższego niż planowano wynagrodzenia dla wykonawców zewnętrznych,
  - niższego poziomu realizacji wydatków w ramach projektu Bilans Kapitału Ludzkiego, głównie w związku z przesunięciem płatności za jedno z badań oraz organizacji konferencji Bilans Kapitału Ludzkiego i jej promocji na 2026 r.,
  - niższych niż pierwotnie planowano wydatków administracyjnych poniesionych w ramach KPO przez PARP jako Jednostkę Wspierającą Plan Rozwojowy w związku z niższym niż zakładano postępem realizacji przedsięwzięć na skutek przedłużania się naboru dla MŚP oraz opóźnieniem w rozpoczęciu przedsięwzięć w związku z oczekiwaniem przedsiębiorców na pozwolenia, zezwolenia decyzje w realizowanych projektach.

Wynagrodzenia ogółem wyniosły 116.358 tys. zł, co stanowi 93,4% planu po zmianach w tym wynagrodzenia osobowe w wysokości 102.898 tys. zł tj. 99,4 planu po zmianach.

Środki na wydatki majątkowe (nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne) wyniosły 1.171 tys. zł i stanowiły 90,8% planu po zmianach. Wydatki wykazane w tej pozycji zostały poniesione z dotacji celowej na inwestycje, pomocy technicznej FEPW i FENG oraz środków własnych Agencji i dotyczyły rozbudowy i optymalizacji środowiska serwerowego. Niepełne wykonanie w tej pozycji wynikało głównie z niezrealizowania usług rozwojowych do systemu finansowo-księgowego mających na celu dostosowanie do wymogów wprowadzenia Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF) oraz dokonania ulepszenia istniejących funkcjonalności zgłaszanych przez użytkowników systemu finansowo-księgowego. W celu realizacji zadań związanych z wejściem w życie przepisów wprowadzających KSeF, PARP opłaciła z dotacji podmiotowej moduł do systemu QNT oferowany w formie rocznego abonamentu. PARP zrezygnowała z ulepszania istniejących funkcjonalności w systemie finansowo-księgowym z uwagi na planowane wdrożenie nowego systemu finansowo-księgowego i kadrowo-płacowego.

W 2025 r. kwota środków przyznanych innym podmiotom wyniosła 2.980.586 tys. zł (77% planu po zmianach). Środki te dotyczyły realizacji zadań ustawowych, w ramach których Agencja udziela wsparcia innym podmiotom (m.in. FENG, FERS, FEPW, KPO, program EENCP). Niepełne wykonanie wynika głównie z niższego poziomu realizacji programów w ramach perspektywy finansowej 2021-2027, m. in. w związku z niższym zainteresowaniem beneficjentów udziałem w naborach, niewystarczającym potencjałem w składanych wnioskach o dofinansowanie oraz o płatność, niską jakością wniosków do oceny niepozwalającą na przyznanie dofinansowania, ze zmianami harmonogramów płatności dokonywanymi przez beneficjentów, mniejszym postępem w realizacji projektów, niższym poziomem zakontraktowanych umów w odniesieniu do prognoz jak również mniejszym zainteresowaniem dotyczącym wnioskowania na środki wypłacane w formie zaliczek oraz przesunięciem wypłat na 2026 r.

PARP na koniec 2025 r. osiągnęła **ujemny wynik finansowy brutto** w wysokości – 7.252 tys. zł (98,1% planu po zmianach) co jest skutkiem rozliczenia wypłat wsparcia ze środków Pilotażowego Programu Robogrant – pomoc na rozwój polskiej branży meblarskiej.

Stan środków obrotowych na koniec 2025 r. wyniósł 1.239.579 tys. zł (144,3% planu po zmianach). Wpływ na poziom tej pozycji miało wykonanie należności krótkoterminowych w kwocie 930.449 tys. zł (118,5% planu po zmianach) z tytułu udzielonych beneficjentom dotacji, rozrachunków z pracownikami, dostawcami i odbiorcami, należności z tytułu udzielonych przez PARP pożyczek oraz środki pieniężne w kwocie 304.135 tys. zł (414,1% planu po zmianach).

Stan zobowiązań na koniec roku wyniósł 315.008 tys. zł (397,5% planu po zmianach) i wynikał z rezerw na zobowiązania, tj. na przewidywane straty z tytułu skutków toczących się postępowań sądowych, na wypłaty kosztów zastępstwa procesowego, na podatek dochodowy po Fundacji Platforma Przemysłu Przyszłości, zobowiązań z tytułów publicznoprawnych, zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz z tytułu funduszy specjalnych - Funduszu Pożyczkowego Wspierania Innowacji i Funduszu Powierniczego.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 8.829 tys. zł.

7.1.4. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR) działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Badań i Rozwoju. W ramach swojej działalności Centrum realizuje zadania z zakresu polityki naukowej państwa. Wspiera tworzenie nowoczesnych rozwiązań i technologii poprzez finansowanie projektów badawczo-rozwojowych, ukierunkowanych na zacieśnienie współpracy sektora nauki i gospodarki. Udziela dofinansowania wyłanianym w trybie konkursowym projektom, a następnie nadzoruje ich prawidłową realizację.

W roku 2025 NCBiR realizował cztery programy operacyjne: Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki - FENG, Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego - FERS, Inteligentny Rozwój - POIR, Innowacyjna Gospodarka. Agencja jest również operatorem w programie „Badania stosowane i innowacje" w ramach Mechanizmu Finansowego EOG oraz w Szwajcarsko-Polskim Programie Współpracy. Ponadto NCBiR pełni rolę Krajowego Punktu Kontaktowego dla programu Horyzont Europa.

W trakcie roku 2025 plan finansowy NCBiR był trzykrotnie zmieniany. Zmiany te dotyczyły przede wszystkim:

- dostosowania wysokości środków w poszczególnych programach do bieżącego zapotrzebowania,
- zabezpieczenia dodatkowych środków na wynagrodzenia w związku z realizacją zleconych przez MNiSW zadań związanych z koordynacją 4 nowych partnerstw międzynarodowych,
- zwiększenia środków na wynagrodzenia w celu zabezpieczenia 5% waloryzacji płac w 2025 r.,
- dostosowania wysokości środków w poszczególnych pozycjach planu do istniejących potrzeb,
- zmniejszenia amortyzacji.

Przychody NCBiR w 2025 r. wyniosły 1.274.562 tys. zł, co stanowiło 87,5% planu po zmianach (1.456.732 tys. zł). Głównym źródłem przychodów były dotacje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 1.245.270 tys. zł, co stanowiło 97,7% przychodów ogółem.

Niższe wykonanie przychodów wynikało m.in. z oszczędności w ramach dotacji celowej powstałych na etapie rozliczania wniosków o płatność beneficjentów oraz niepełnego wykorzystania środków otrzymanych z Unii Europejskiej w związku z początkową fazą realizacji projektów pozakonkursowych.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 1.275.600 tys. zł, co stanowi 87,6% planu po zmianach (1.456.732 tys. zł). Główną pozycją kosztów były koszty realizacji zadań, na które wydatkowano 1.094.914 tys. zł, co stanowiło 85,8% kosztów ogółem, w tym środki przekazane innym podmiotom stanowiły 1.068.496 tys. zł (83,8% kosztów ogółem). Na koszty funkcjonowania jednostki przeznaczono 180.686 tys. zł. tj. 92,6% planu po zmianach. W ramach kosztów funkcjonowania na wynagrodzenia osobowe przypadało 63.112 tys. zł, które zrealizowano w 94,2% planu po zmianach. Niższe wykonanie wynagrodzeń osobowych dotyczyło środków w ramach realizacji programów unijnych;

niepełne ich wykorzystanie związane było z koniecznością dostosowania ich wysokości do zmian w harmonogramach realizacji poszczególnych programów.

W planie finansowym NCBiR ujęto również środki europejskie przewidziane dla beneficjentów programów operacyjnych. Środki przyznane przez NCBiR innym podmiotom na realizację zadań, łącznie ze środkami europejskimi, wyniosły 2.147.642 tys. zł, tj. 76,1% planu po zmianach.

W 2025 r. NCBiR zakończyło kilka badań ewaluacyjnych o charakterze ex-post, w tym programów mających na celu podnoszenie jakości badań oraz zwiększanie wykorzystania wyników badań naukowych w praktyce.

NCBiR zaangażowane było w organizację i wsparcie merytoryczne ponad 20 wydarzeń o charakterze konferencyjnym, informacyjnym i brokerskim, z których większość była częścią oficjalnego kalendarza polskiej prezydencji w Radzie UE. Jednym z kluczowych wydarzeń polskiej prezydencji w Radzie Unii Europejskiej była konferencja EU Innovation Journey ’25 – Closing the innovation gap, zorganizowana w maju 2025 r. przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju we współpracy z Komisją Europejską.

W 2025 r. Centrum utrzymało szeroką ofertę wsparcia dla przedsiębiorców i naukowców. Ogłoszonych zostało łącznie 450 konkursów: 30 konkursów międzynarodowych, 5 konkursów strategicznych, 2 konkursy krajowe, 9 konkursów w ramach FENG, 3 konkursy w ramach FERS oraz 1 konkurs w ramach KPO GOZ. Podpisanych zostało 508 umów o dofinansowanie projektów.

Środki na wydatki majątkowe wyniosły 1.730 tys. zł, tj. 96,1% planu po zmianach. Niepełne wykorzystanie środków jest wynikiem różnicy między szacunkową wartością zamówień określonych na podstawie rozeznania rynku i wiedzy eksperckiej, a wartością finalnie zrealizowanych umów. W wyniku przeprowadzonych postępowań zakupowych uzyskano oferty na niższe kwoty niż pierwotnie zakładano.

Wynik finansowy brutto NCBiR na koniec roku był ujemny i wyniósł -1.038 tys. zł. Na wynik finansowy składają się głównie odsetki od środków pochodzących z UE i środki gromadzone na lokatach terminowych, różnice kursowe memoriałowe powstające w wyniku wyceny środków walutowych znajdujących się na rachunkach bankowych na koniec okresu sprawozdawczego oraz różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych walutowych, powstałe w wyniku wypłaty środków z tych rachunków, wpłata kar umownych odzyskanych w ramach projektów unijnych oraz wypłata dotycząca wydatków projektu niekonkurencyjnego FENG „Innowacyjne zamówienia publiczne” do zrefundowania przez Instytucję Zarządzającą FENG w okresie późniejszym.

Wolne środki przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 8.031 tys. zł.

7.1.5. Narodowe Centrum Nauki (NCN) działa na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Narodowym Centrum Nauki. W ramach realizowanych zadań wspiera działalność naukową w zakresie badań podstawowych, podejmowanych w celu zdobycia nowej wiedzy.

W trakcie 2025 roku plan finansowy Narodowego Centrum Nauki był dwukrotnie zmieniany. Zmiany te dotyczyły przede wszystkim:

- przesunięcia środków w wysokości 5.000 tys. zł z dotacji podmiotowej planowanej na koszty funkcjonowania na dotację celową na realizację zadań,
- zwiększenia dotacji celowej o 1.051 tys. zł z przeznaczeniem na koszty zarządzania Programem Badania Podstawowe w ramach Mechanizmu Finansowego EOG,
- przesunięć w obrębie kosztów funkcjonowania w związku z przygotowaniem i koordynacją międzynarodowego Partnerstwa Europejskiego STR,
- zmniejszenia dotacji celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 425 tys. zł w związku z realizacją części zadań w niższej wysokości niż pierwotnie zakładano oraz rezygnacją z zakupu części specjalistycznego sprzętu informatycznego oraz oprogramowania,
- zwiększenia przychodów uzyskiwanych z innych źródeł o 23.107 tys. zł (w tym 23.000 tys. zł z tytułu odsetek od skarbowych papierów wartościowych) i kosztów finansowanych z tych środków o 10.212 tys. zł,
- wykazania w danych uzupełniających wartości nominalnej nieodpłatnie otrzymanych w grudniu 2024 r. skarbowych papierów wartościowych o wartości 500.000 tys. zł.

Przychody Centrum w 2025 r. wyniosły 1.751.847 tys. zł, co stanowi 97,2% planu po zmianach (1.802.668 tys. zł). Głównym źródłem przychodów były dotacje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 1.692.691 tys. zł, co stanowiło 96,6% przychodów ogółem.

Przychodami Centrum są przede wszystkim dotacje otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań ustawowych oraz na pokrycie kosztów związanych z zarządzaniem wykonywanymi zadaniami. Ponadto Narodowe Centrum Nauki może uzyskiwać przychody z innych źródeł, w tym środki otrzymane od krajowych i zagranicznych podmiotów finansujących programy badawcze.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 1.711.096 tys. zł, co stanowi 95,6% planu po zmianach (1.789.763 tys. zł). Główną pozycją kosztów były koszty realizacji zadań, na które wydatkowano 1.651.884 tys. zł, co stanowiło 96,5% kosztów ogółem. Na koszty funkcjonowania jednostki przeznaczono 59.212 tys. zł, tj. 84,8% planu po zmianach. W ramach kosztów funkcjonowania na wynagrodzenia osobowe przypada 22.737 tys. zł, które zrealizowano w 95,8% planu po zmianach.

Niższe wykonanie przychodów związane było ze sposobem ujęcia w układzie memoriałowym zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów. Zwroty od beneficjentów niewykorzystanych środków na realizację badań naukowych przyznanych w latach poprzednich są ewidencjonowane w danym roku jako zmniejszenie kosztów realizacji zadań oraz równolegle jako zmniejszenie przychodów. Natomiast niepełne zrealizowanie kosztów wynikało z niższego poniesienia kosztów realizacji zadań w związku ze zwrotem przez beneficjentów środków przyznanych na realizację umów grantowych. Ponadto, na niższe poniesienie kosztów wpływ miało mniejsze zapotrzebowanie Centrum na środki finansowe związane z kosztami zarządzania wykonywanymi zadaniami, m.in. w zakresie środków planowanych na zakup usług obcych

oraz kosztów obsługi paneli ekspertów oceniających wnioski złożone w ramach konkursów ogłaszanych przez Centrum, w tym przede wszystkim kosztów podróży.

W ramach prowadzonej działalności Narodowe Centrum Nauki finansowało przede wszystkim realizację:

- badań podstawowych w formie:
  - projektów badawczych, w tym zakupu lub wytworzenia aparatury naukowo-badawczej niezbędnej do realizacji tych projektów (OPUS, SONATA BIS, ARTiQ),
  - projektów badawczych, w tym mających na celu stworzenie unikatowego warsztatu naukowego lub powołanie nowego zespołu naukowego (PRELUDIUM, PRELUDIUM BIS, SONATA),
  - projektów mających na celu realizację pionierskich badań naukowych, w tym interdyscyplinarnych, ważnych dla rozwoju nauki realizowanych przez doświadczonych naukowców (MAESTRO),
- innych badań naukowych (MINIATURA, Polskie Powroty),
- współpracy międzynarodowej,
- zadań zleconych przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki, ważnych dla rozwoju badań podstawowych (SONATINA, DIOSCURI, partnerstwo EOSC).

Środki na wydatki majątkowe wyniosły 863 tys. zł, tj. 98,6% planu po zmianach. Niepełne wykonanie związane było z rezygnacją z zakupu składników majątku trwałego (zakup mebli biurowych i urządzeń innych niż komputerowe).

Wynik finansowy brutto NCN na koniec roku był dodatni i wyniósł 40.751 tys. zł, tj. 315,8% planu po zmianach. W ramach tej kwoty największą pozycję stanowiły należne Centrum odsetki od otrzymanych obligacji.

Stan środków pieniężnych na koniec 2025 r. wyniósł 57.494 tys. zł. W ramach tej kwoty największą pozycję stanowiły odsetki od skarbowych papierów wartościowych oraz otrzymane, a nie wykorzystane do końca 2025 r., środki z Unii Europejskiej na realizację programów międzynarodowych.

Zobowiązania NCN na koniec roku wyniosły 5.672 tys. zł. Na kwotę tę składają się głównie zobowiązania z tytułu dostaw i usług, których terminy płatności przypadały w 2026 r., zobowiązania z tytułu kosztów dodatkowego wynagrodzenia rocznego z pochodnymi, rozrachunki z pracownikami przewidziane do rozliczenia w kolejnym roku.

Wolne środki przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 33.997 tys. zł.

7.1.6. Agencja Mienia Wojskowego (AMW) działa na podstawie ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego. Agencja realizuje zadania własne i zadania zlecone, do których należą przede wszystkim: gospodarowanie i obrót mieniem Skarbu Państwa, w tym: sprzedaż lokali mieszkalnych i innych nieruchomości oraz infrastruktury, działalność gospodarcza wynikająca z potrzeb obronności, obrót z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, przechowywanie i obrót

materiałami wybuchowymi, bronią, amunicją oraz wyrobami i technologią o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym, budowa i remonty lokali mieszkalnych oraz wypłaty świadczeń mieszkaniowych dla żołnierzy.

W 2025 r. AMW osiągnęła **przychody** w wysokości 3.541.936 tys. zł, tj. 99,1% planu po zmianach (3.574.977 tys. zł), co wynikało głównie z niższego od planowanego wykonania przychodów z prowadzonej działalności, w szczególności z tytułu sprzedaży nieruchomości i pozostałych składników majątku trwałego, przychodów ze sprzedaży mienia ruchomego koncesjonowanego oraz przychodów z działań marketingowych i promocyjnych, wskutek odwołania pokazów lotniczych *Air Show 2025*.

Poniesione **koszty** wyniosły 3.453.986 tys. zł, tj. 97,3% planu po zmianach (3.548.854 tys. zł), co wynikało z niższych od ujętych w planie po zmianach kosztów funkcjonowania oraz kosztów realizacji zadań. Zmniejszenia dotyczyły kosztów materiałów i energii oraz usług obcych i wynikały z mniejszego niż planowano zużycia energii spowodowanego korzystniejszymi warunkami atmosferycznymi oraz odwołania pokazów lotniczych *Air Show 2025* (usługi reklamowe, informatyczne itp.). Ponadto, poniesiono niższe niż planowano koszty z tytułu podatków stanowiących źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego (podatek od nieruchomości).

Wynagrodzenia osobowe wyniosły 162.452 tys. zł, tj. 99,1% planu po zmianach. Natomiast wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 823 tys. zł, co stanowiło 69,2% planu po zmianach, co wynikało m.in. z przesunięcia terminów, zmian w zakresie planowanych prac eksperckich, analitycznych oraz konsultacyjnych oraz zmian w harmonogramach realizacji projektów i zadań inwestycyjnych.

Zaplanowane na 2025 r. dotacje z budżetu państwa zostały zmniejszone w wyniku zmiany planu finansowego do kwoty 3.036.431 tys. zł. Zmiany planu dotyczyły głównie zmniejszenia kwoty dotacji celowej na zadania zlecone przez MON z tytułu wypłaty odprawy mieszkaniowej wskutek zmniejszenia liczby składanych z tego tytułu wniosków.

Dotacje z budżetu państwa zostały wykorzystane w wysokości 3.036.368 tys. zł, tj. prawie 100% planu po zmianach. Z powyższej kwoty 2.405.232 tys. zł przeznaczono na wypłatę świadczeń oraz odpraw mieszkaniowych dla żołnierzy, na utrzymanie miejsc internatowych za żołnierzy uprawnionych do zakwaterowania tymczasowego, na pokrycie kosztów utrzymania zbędnych nieruchomości oraz mienia ruchomego od dnia ich przejęcia do końca 2025 r. Na dofinansowanie kosztów utrzymania Agencji przeznaczono 127.109 tys. zł. Pozostała kwota 504.028 tys. zł przeznaczona została na dofinansowanie inwestycji dla Sił Zbrojnych RP, w tym na inwestycje o szczególnym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa.

Niezależnie od powyższych dotacji, Agencja otrzymała dotację na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 120.000 tys. zł przeznaczoną na inwestycje internatowe i mieszkaniowe, która została w pełni wykorzystana.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 145.643 tys. zł, tj. 85% planu po zmianach, z tego inwestycje internatowe i mieszkaniowe finansowane z dotacji budżetowej wyniosły 119.856 tys. zł (99,9% planu po zmianach), inwestycje finansowane ze środków własnych wyniosły 25.787 tys. zł, tj. 50,2% planu po zmianach. Niższe wykonanie wynikało m.in. z opóźnienia w wykonaniu dokumentacji projektowych, z przedłużających się procesów inwestycyjnych oraz niezrealizowania wszystkich planowanych zakupów, np. w zakresie sprzętu teleinformatycznego, w związku z przedłużającymi się postępowaniami o zamówienia publiczne.

Wynik finansowy brutto Agencji wyniósł 87.950 tys. zł, co w stosunku do wartości przewidzianej w planie po zmianach oznacza jego poprawę o 236,7%. Różnica ta wynika z poniesienia przez AMW niższych kosztów funkcjonowania w stosunku do planowanych.

AMW odnotowała stan na koniec roku:

- środków pieniężnych 143.235 tys. zł (213,4% planu po zmianach); wyższa realizacja środków pieniężnych w stosunku do planu po zmianach wynika głównie z wyższego stanu środków pieniężnych ujętego w stanie na początku roku będącego wykonaniem roku 2024 (o 38.128 tys. zł więcej niż pierwotnie planowano);
- należności krótkoterminowych 81.725 tys. zł (113,5% planu po zmianach) dotyczących głównie najmu lokali mieszkalnych, sprzedaży nieruchomości oraz pozostałego mienia trwałego, najmu oraz dzierżawy pozostałych lokali użytkowych, garaży miejsc postojowych, a także rozliczenia kar umownych i odszkodowań;
- zapasów 450.492 tys. zł (34,8% planu po zmianach) dotyczących głównie mienia ruchomego będącego w zasobie AMW oraz inwestycji w toku realizowanych dla Sił Zbrojnych RP; zasadniczą przyczyną zrealizowania planu w mniejszym stopniu jest wcześniejsze (w 2025 r. zamiast w 2026 r.) zakończenie realizacji dwóch zadań na łączną kwotę 843,2 mln zł;
- zobowiązań 112.361 tys. zł (86,4% planu po zmianach) głównie z tytułu dostaw towarów i usług, podatków, ubezpieczeń społecznych oraz nakładów inwestycyjnych.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 130.622 tys. zł.

7.1.7. Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (ARiMR) funkcjonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 9 maja 2008 r. o Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Nadzór nad Agencją, która posiada od akcesji Polski do UE status unijnej agencji płatniczej, sprawuje minister właściwy do spraw rozwoju wsi. Środki na realizację zadań wynikających z pełnienia funkcji agencji płatniczej, tj. transfery środków europejskich w ramach współfinansowania z budżetu państwa i finansowania z budżetu środków europejskich nie są ujmowane w planie finansowym ARiMR.

Do głównych zadań ARiMR realizowanych ze środków krajowych w ramach planu finansowego należą: dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych na sfinansowanie części kosztów inwestycji i częściowa spłata kapitału kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych, finansowanie lub dofinansowanie

ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich, pomoc finansowa dla producentów świń.

Ponadto, w 2025 r. istotnymi zadaniami Agencji było realizowanie pomocy finansowej, w tym przede wszystkim dla producentów rolnych w związku z: suszą z 2024 r., powodzią z września 2024 r., deszczem nawalnym z 28 i 29 lipca 2025 r. na obszarze Żuław, a także w związku z powstaniem szkód w uprawach rolnych spowodowanych wystąpieniem w 2025 r. przymrozków wiosennych, gradu, deszczu nawalnego, lub huraganu oraz dopłaty do oprocentowania kredytów płynnościowych i skupowych, pomoc producentom rolnym w celu poprawy płynności finansowej w związku z ograniczeniami na rynku rolnym spowodowanymi agresją Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy.

W 2025 r. **przychody** ARiMR wyniosły 4.785.150 tys. zł i zostały zrealizowane w 95,3% planu po zmianach (5.020.727 tys. zł). Dotacje z budżetu państwa wyniosły 4.532.961 tys. zł i stanowiły 94,7% zrealizowanych przychodów ogółem. **Koszty** ARiMR w 2025 r. wyniosły 4.754.403 tys. zł i zrealizowane zostały w 94,4% planu po zmianach (5.035.005 tys. zł), w tym koszty realizacji zadań wyniosły 2.391.212 tys. zł i stanowiły 50,3% zrealizowanych kosztów ogółem.

Niższe wykonanie przychodów i kosztów w stosunku do planu po zmianach ARiMR wynikało z niższego wydatkowania środków z przeznaczeniem m.in. na:

- pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym powstały szkody spowodowane wystąpieniem powodzi we wrześniu 2024 r., w związku z którą wprowadzono stan klęski żywiołowej;
- pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym na obszarze Żuław powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem 28 i 29 lipca 2025 r. deszczu nawalnego,
- pomoc dla producenta rolnego, w którego gospodarstwie rolnym powstały szkody w uprawach rolnych spowodowane wystąpieniem w 2025 r. przymrozków wiosennych, gradu deszczu nawalnego, lub huraganu, i które wynoszą powyżej 30% średniej rocznej produkcji roślinnej w gospodarstwie rolnym.

Dotacje zostały przeznaczone m.in. na:

- dotacja podmiotowa w kwocie 1.995.906 tys. zł tj. 97,5% planu po zmianach na koszty działalności statutowej,
- dotacja celowa w kwocie 2.406.237 tys. zł tj. 94,5% planu po zmianach, m.in. na:
    - dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych, w tym płynnościowych i skupowych oraz częściową spłatę kapitału kredytów;
    - finansowanie lub dofinansowanie ponoszonych przez producentów rolnych kosztów zbioru, transportu i unieszkodliwiania padłych zwierząt gospodarskich z gatunku bydło, owce, kozy, świnie lub konie,
    - dopłaty krajowe do materiału siewnego,

- pomoc finansową dla producentów świń w związku z zakazem utrzymywania lub wprowadzania do gospodarstwa świń oraz pomoc finansową w ramach refundacji wydatków poniesionych przez producentów świń na dostosowanie gospodarstw do wymogów utrzymania świń – bioasekuracja,
- pomoc finansową dla producentów rolnych w związku z wystąpieniem: suszy w 2024 r., powodzi we wrześniu 2024 r., deszczu nawalnego 28 i 29 lipca 2025 r. na obszarze Żuław, przymrozków wiosennych, gradu deszczu nawalnego i huraganu w 2025 r.
- pomoc finansową w postaci pożyczki na sfinansowanie nieuregulowanych zobowiązań cywilnoprawnych, które zostały podjęte przez producenta rolnego w związku z działalnością rolniczą,

– dotacja celowa w kwocie 130.818 tys. zł na finansowanie projektów z udziałem środków UE (na wydatki bieżące), w tym 54.153 tys. zł na współfinansowanie,

– dotacja celowa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych ARiMR w kwocie 283.723 tys. zł.

Niepełne wykonanie wydatków z tytułu otrzymanej przez ARiMR w 2025 r. dotacji podmiotowej (97,5%) wynikało w głównej mierze z uzyskania oszczędności w zakresie następujących pozycji planu finansowego: materiały i energia, usługi obce, wynagrodzenia, świadczenia na rzecz osób fizycznych, składki oraz w zakresie pozostałych wydatków. Powyższe wpłynęło na niższe zapotrzebowanie na środki finansowe w zakresie wydatków na funkcjonowanie oraz pozostałych wydatków operacyjnych ARiMR.

Wynagrodzenia w ARiMR wykonano w wysokości 1.372.699 tys. zł tj. 99,3% planu po zmianach. Wynagrodzenia osobowe wyniosły 1.372.108 tys. zł tj. 99,3% planu po zmianach. Niepełne wykonanie planu wynagrodzeń wynikało głównie z mniejszej niż planowano liczby zatrudnionych pracowników na etacie. Natomiast wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 590 tys. zł tj. 52,0% planu po zmianach. Niższe wykonanie planowanych na 2025 rok wydatków w zakresie wynagrodzeń bezosobowych wynikało z niższego niż zakładano poziomu realizacji dodatkowego wynagrodzenia radców prawnych z tytułu zastępstwa procesowego oraz niższych niż zakładano potrzeb w zakresie zlecania opinii eksperckich.

Wykonanie wydatków majątkowych w 2025 r. wyniosło 310.828 tys. zł tj. 95,9% w stosunku do planu po zmianach. Wydatki majątkowe przeznaczono na budowę i przebudowę lokali, budowę i aktualizację Systemu Identyfikacji Działek Rolnych – LPiS, budowę i rozbudowę systemów IT ARiMR, w tym na Portal Rolnika, a także na budowę systemu informatycznego do obsługi wniosków dotyczących inwestycji realizowanej w ramach KPO polegającej na refinansowaniu wyposażenia pojazdów w inteligentny tachograf oraz na pozostałe nakłady majątkowe m.in na sprzęt informatyczny i biurowy, oprogramowanie, zakup środków transportu. Niższe wykonanie wydatków majątkowych wynika głównie z oszczędności uzyskanych w wyniku wyboru najkorzystniejszych ofert poszczególnych inwestycji realizowanych w ramach pozycji budowa i przebudowa lokali, a także odstąpienia od realizacji inwestycji w Biurze Powiatowym w Stargardzie, w związku z brakiem wyłonienia wykonawcy prac, mimo przeprowadzenia kilku postępowań przetargowych. Ponadto niepełna realizacja

wydatków majątkowych związana jest także z aktualizacją harmonogramu wdrożenia systemu pn. Portal Rolnika, a tym samym przesunięciem terminu odbioru części produktów na 2026 r.

Wynik finansowy brutto i netto za 2025 rok był dodatni i wyniósł 30.746 tys. zł, podczas gdy w planie po zmianach zakładano ujemny - 14.278 tys. zł.

Na stan na koniec roku ARiMR składają się głównie środki obrotowe w wysokości 218.326 tys. zł, w tym należności krótkoterminowe 75.761 tys. zł, należności długoterminowe 134.112 tys. zł i zobowiązania w wysokości 650.878 tys. zł.

Zobowiązania były wyższe o 64,7% od planu po zmianach. Wyższe wykonanie zobowiązań na koniec roku 2025 względem ich planowanej wartości, wynikało przede wszystkim z wysokości zaciągniętych zobowiązań dotyczących działalności Agencji na dzień 31.12.2025 r. (w tym m.in. z tytułu wadiów i zabezpieczenia należytego wykonania umów, a także z tytułu dopłat do oprocentowania bankowych kredytów inwestycyjnych, kredytów płynnościowych, dostaw i usług oraz wynagrodzeń i pochodnych).

7.1.8. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa (KOWR) działa na podstawie ustawy z dnia 10 lutego 2017 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o Krajowym Ośrodku Wsparcia Rolnictwa. KOWR powstał z połączenia zniesionych: Agencji Rynku Rolnego i Agencji Nieruchomości Rolnych. KOWR realizuje zadania wynikające z polityki państwa, w szczególności w zakresie wdrażania i stosowania instrumentów wsparcia rolnictwa, aktywnej polityki rolnej oraz rozwoju obszarów wiejskich m. in. takie jak tworzenie oraz poprawa struktury obszarowej gospodarstw rodzinnych czy restrukturyzacja oraz prywatyzacja mienia Skarbu Państwa użytkowanego na cele rolnicze.

W 2025 r. KOWR uzyskał **przychody** w wysokości 686.605 tys. zł, które stanowiły 101% planu po zmianach (679.951 tys. zł). Głównym źródłem przychodów były środki na koszty funkcjonowania KOWR pozyskane z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa w kwocie 650.796 tys. zł.

Koszty ogółem wyniosły 571.494 tys. zł, co stanowiło 92% planu po zmianach (620.923 tys. zł). Niższe od planowanego wykonanie kosztów wynikało przede wszystkim z niższego wykonania kosztów funkcjonowania, w tym zakupu usług obcych, z powodu niższych niż przewidywano kosztów zakupu usług informatycznych w ramach postępowań w drodze zamówień publicznych, a także w związku z odstąpieniem wykonawców o dokonanie waloryzacji umów wieloletnich. Niższe wykonanie kosztów związane było także z brakiem możliwości wykonania wszystkich planowanych prac remontowych siedziby OT Poznań i OT Opole (realizacja prac została przesunięta na rok 2026) oraz poniesienia niższych kosztów na usługi informacyjno-promocyjne. Ponadto niższe wykonanie wystąpiło w zakresie zakupu materiałów i energii, w tym energii elektrycznej, gazu, opału i paliw samochodowych, a także uzyskanych oszczędności powstałych w drodze postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na zakup materiałów.

Niższe wykonanie miało miejsce również w zakresie kosztów realizacji zadań, dotyczyło to m.in.:

- restrukturyzacji zadłużenia podmiotów prowadzących gospodarstwa rolne, co spowodowane było m.in. odrzuceniem bądź negatywnym rozpatrzeniem wniosków (wnioski nie spełniały nałożonych ustawowo wymagań),
- wspierania rozwoju współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą, w wyniku oszczędności uzyskanych w ramach postępowań o udzielenie zamówień publicznych.

Wykonanie wynagrodzeń w 2025 r. wyniosło 311.826 tys. zł, co stanowiło 99,6% planu po zmianach. Wynagrodzenia osobowe wyniosły 307.208 tys. zł (tj. 99,9%), zaś wynagrodzenia bezosobowe 4.617 tys. zł (82,6%).

Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa wykorzystał dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 10.503 tys. zł, z tego na:

- pomoc techniczną Funduszy Europejskich na Pomoc Żywnościową 2021–2027 (FEPŻ), w wysokości 8.494 tys. zł,
- pomoc techniczną Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014–2020, w wysokości 2.008 tys. zł.

Wydatki majątkowe wykonano w wysokości 81.824 tys. zł, co stanowiło 96,2% planu po zmianach. Niższe wykonanie wydatków majątkowych wynika głównie z przesunięcia na 2026 r. realizacji termomodernizacji siedziby OT we Wrocławiu oraz niezrealizowaniu inwestycji związanej z budową siedziby w Centrali KOWR.

W konsekwencji wykonania przychodów i kosztów na wskazanym poziomie, **wynik finansowy brutto** był dodatni i wyniósł 115.110 tys. zł, co stanowi 195% planu po zmianach. Po uwzględnieniu obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego, wynik finansowy netto wyniósł 71.138 tys. zł.

Na stan na koniec roku składały się środki obrotowe w kwocie 92.193 tys. zł (w tym: środki pieniężne: 54.226 tys. zł, należności krótkoterminowe: 30.111 tys. zł, zapasy: 275 tys. zł), należności długoterminowe w kwocie 127 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 91.615 tys. zł.

Zobowiązania KOWR na koniec roku wyniosły 91.615 tys. zł, co stanowi 373,6% planu po zmianach. Wyższe zobowiązania na koniec roku budżetowego wynikają z:

- wykazania w przedmiotowej pozycji naliczonej za 2025 r. nadwyżki środków finansowych, planowanej do przekazania na dochody budżetu państwa w 2026 r.
- podpisaniem przedwstępnej umowy na zakup nieruchomości na potrzeby siedziby OT Lublin,
- tytułu dostaw materiałów i usług oraz zobowiązań dotyczących rozrachunków z pracownikami.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 54.004 tys. zł.

7.1.8.a. Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa (ZWRSP) stanowi mienie Skarbu Państwa przejęte po likwidacji państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej.

W roku 2025 **przychody** ogółem ZWRSP wyniosły 1.818.210 tys. zł, czyli 113,1% planu po zmianach (1.607.340 tys. zł). Wyższe niż planowano wykonanie przychodów wynikało głównie z wyższych:

- przychodów z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu m.in. wskutek wzrostu cen pszenicy przyjmowanych do naliczenia czynszu dzierżawnego w I półroczu 2025 r.,
- odsetek od należności z tytułu zagospodarowania mienia Zasobu m.in. z uwagi na wyższą, niż przyjęta na etapie planowania, wysokość odsetek i oprocentowania od należności z tytułu zagospodarowania mienia Zasobu (sprzedaży i odpłatnego korzystania z mienia Zasobu),
- przychodów z tytułu naliczonych odszkodowań (m.in. z tytułu niewłaściwego użytkowania przekazanego nieodpłatnie mienia) i kar (m.in. naliczonych w związku z koniecznością zwrotu aktualnej wartości nieodpłatnie przekazanej nieruchomości),
- przychodów z tytułu rozwiązania części rezerw na sprawy sądowe wytoczone przeciwko KOWR z powództwa kontrahentów w związku z ich zakończeniem (wyroki sądowe orzekające na korzyść KOWR), przepadków wadiów, zasądzonych wysokich kosztów sądowych oraz rozwiązania odpisów aktualizujących należności, które są tworzone na koniec okresu sprawozdawczego dla należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Koszty ogółem poniesione zostały w 2025 r. w wysokości 1.265.441 tys. zł, czyli 79,1% planu po zmianach (1.600.666 tys. zł). Niższe niż planowano wykonanie kosztów wynikało głównie z niższych kosztów gospodarowania mieniem zasobu, m.in. związanych z:

- mniejszym niż planowano zakupem usług obcych, m.in. z uwagi na brak wyłonienia wykonawców w ramach postępowań o udzielenie zamówień publicznych, odstąpieniem od realizacji części zadań oraz zmniejszeniem zakresu realizowanych zadań, a także przeniesieniem części zadań do realizacji w 2026 r., a także uzyskaniem różnic pomiędzy szacowaną wartością zamówienia określoną na podstawie kosztorysu a wartością z rozstrzygniętych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego,
- mniejszym obciążeniem z tytułu podatków lokalnych, naliczanych od nieruchomości Zasobu oczekujących na zagospodarowanie, w tym mniejszymi niż przewidywano potrzebami w zakresie m.in. opłat adiacenckich i planistycznych oraz brakiem konieczności poniesienia jednorazowej opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości, w związku z odwołaniem się od decyzji Prezydenta Miasta Opola do Samorządowego Kolegium Odwoławczego,
- niższym wykonaniem pozostałych kosztów, m.in. niższym wykonaniem rezerw, utworzonych na pewne lub przewidywane straty oraz naliczenia odpisów aktualizujących należności od dłużników zalegających ze spłatą.

Ponadto, w ramach kosztów ogółem zostały przekazane niższe niż zakładano środki do Funduszu Rekompensacyjnego obliczane od wpływów ze sprzedaży i wpływów z odpłatnego korzystania z mienia Zasobu.

Środki na wydatki majątkowe w zakresie realizacji ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego wykonano w wysokości 71.667 tys. zł, czyli 54,3% planu po zmianach. Pozycja ta obejmuje

zakup nieruchomości rolnych, nabycie udziałów, wniesienie opłat notarialnych dotyczących złożenia oświadczeń o wykonaniu prawa pierwokupu. Z uwagi na fakt, że prawo pierwokupu KOWR może wykonać w ciągu miesiąca od otrzymania zawiadomienia o sprzedaży, w planie finansowym ZWRSP na dany rok kalendarzowy ustalana jest rezerwa w celu zabezpieczenia środków na realizację zadań wynikających z ustawy o kształtowaniu ustroju rolnego. Wykonanie tej pozycji zależy od liczby oraz wielkości nieruchomości, które pojawią się na rynku w obrocie prywatnym, co do których KOWR skorzysta z przysługującego mu prawa pierwokupu.

Wynik finansowy uległ polepszeniu w stosunku do wielkości zaplanowanej w planie po zmianach i wyniósł 552.769 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 537.526 tys. zł.

7.1.9. Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych (COBORU) funkcjonuje na podstawie przepisów ustawy z 25 listopada 2010 r. o Centralnym Ośrodku Badania Odmian Roślin Uprawnych. COBORU realizuje zadania związane z prowadzeniem badań urzędowych, w zakresie badania i rejestracji odmian roślin, porejestrowego doświadczalnictwa odmianowego oraz ochrony prawnej odmian roślin.

Przychody COBORU w 2025 r. wyniosły 114.577 tys. zł i były niższe o 189.053 tys. zł (tj. o ok. 62,3%) od wartości wykazanej w planie po zmianach (303.630 tys. zł). W 2025 r. COBORU otrzymało 56.733 tys. zł z dotacji z budżetu państwa. Wykonanie dotacji nastąpiło w 100%. Niższe wykonanie przychodów wynika w szczególności z uzyskania niższych niż zakładano przychodów z działalności rolniczej o 49,2% w stosunku do planu po zmianach (co jest wynikiem niższych cen skupu ziemiopłodów niż planowano), działalności badawczo-doświadczalnej (m.in. z powodu złych warunków atmosferycznych, skutkujących brakiem możliwości wykonania doświadczeń) oraz z pozostałej działalności operacyjnej (z powodu niższych przychodów z usług rolniczych i transportowych). Również pozostałe przychody były niższe niż przewidywano w planie po zmianach o 155.779 tys. zł (tj. o 92,5%) głównie z powodu niezrealizowania sprzedaży nieruchomości w Stacji Doświadczalnej Oceny Odmian w Szczecinie Dąbiu.

Koszty ogółem wynosiły 122.249 tys. zł i były niższe o 181.144 tys. zł (tj. o 59,7%) od wartości wykazanej w planie po zmianach (303.393 tys. zł).

Niższe wykonanie kosztów funkcjonowania i kosztów realizacji zadań wynika głównie z niższego niż zakładano zużycia składników materiałowych i energii, głównie opału i energii elektrycznej. Ponadto, niższe wykonanie usług obcych związane jest z uzyskaniem niższych cen usług w wyniku przeprowadzonych rozpoznań cenowych i postępowań przetargowych.

Wynagrodzenia wykonano w wysokości 60.832 tys. zł tj. 90,1% planu po zmianach. Na niższe wykonanie wynagrodzeń w stosunku do planu po zmianach miał wpływ niższy poziom zatrudnienia (o 94 etaty) związany z przejściem pracowników na emeryturę oraz rozwiązaniem umów o pracę przez zatrudnionych. Niższe wykonanie kosztów z tytułu

podatków i opłat wynika w szczególności z niższych kosztów podatku VAT niepodlegającego odliczeniu oraz niższych podatków lokalnych wniesionych na rzecz jednostek samorządu terytorialnego.

Poniesiono również niższe niż zakładano koszty podróży służbowych (krajowych i zagranicznych), ubezpieczeń majątkowych oraz szkoleń pracowników.

Środki na wydatki majątkowe w 2025 r. wyniosły 19.154 tys. zł i były niższe o 89.194 tys. zł (tj. o 82,3%) od wartości wykazanej w planie po zmianach. Niższe wykonanie wydatków majątkowych wynika z niezrealizowania zaplanowanych inwestycji, z uwagi na brak własnych środków finansowych, które miały pochodzić ze sprzedaży gruntów inwestycyjnych COBORU położonych w Szczecinie Dąbiu. Brak wpływu ze sprzedaży spowodowało zaniechanie zaplanowanych inwestycji.

Wynik finansowy brutto COBORU był ujemny i wyniósł - 7.672 tys. zł. Był niższy o kwotę 7.909 tys. zł od wartości ujętej w planie finansowym po zmianach (237 tys. zł).

W 2025 r. na wynik finansowy istotny wpływ miało osiągnięcie niższych niż zakładano przychodów w związku z niskimi cenami skupu i wysokim wzrostem cen energii elektrycznej, gazu, paliw oraz utrzymujące się wysokie ceny nawozów i środków ochrony roślin.

Na stan na koniec roku składają się głównie środki obrotowe w wysokości 47.984 tys. zł (w tym środki pieniężne wykonane w kwocie 19.063 tys. zł, należności krótkoterminowe w wysokości 9.259 tys. zł, zapasy w wysokości 17.830 tys. zł). Zobowiązania na koniec roku wyniosły 10.138 tys. zł (wobec planowanych na poziomie 48.700 tys. zł). Na kwotę zobowiązań składają się zobowiązania z tytułu dostaw i usług, z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych, z tytułu wynagrodzeń oraz inne zobowiązania.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 10.681 tys. zł.

7.1.10. Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych (RARS) została utworzona na mocy przepisów ustawy z dnia 17 grudnia 2020 r. o rezerwach strategicznych w miejsce Agencji Rezerw Materiałowych, która funkcjonowała do 22 lutego 2021 r. Agencja realizuje zadania w zakresie gospodarowania rezerwami strategicznymi, jak również utrzymania państwowych zapasów ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego.

W 2025 r. **przychody** Agencji wyniosły 2.223.988 tys. zł, co stanowi 67,5% planu po zmianach (3.296.027 tys. zł). Głównym źródłem przychodów były przede wszystkim:

- pozostałe przychody w kwocie 881.313 tys. zł (co stanowi 74,3% planu po zmianach), w tym przychody z: Funduszu Pomocy, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, odsetek, równowartości odpisów amortyzacyjnych, oraz przychody ze sprzedaży obligacji,
- dotacje z budżetu państwa w kwocie 660.650 tys. zł (56,4% planu po zmianach), z tego: dotacja podmiotowa na pokrycie kosztów funkcjonowania agencji w kwocie 154.165 tys. zł (96,2% planu po zmianach), dotacja celowa na realizację zadań ustawowych (50,1%

planu po zmianach) w kwocie 506.485 tys. zł, w tym 462.564 tys. zł w ramach Rządowego Programu Rezerw Strategicznych (RPRS) na lata 2022-2026, 43.921 tys. zł na realizację projektów w ramach Unijnego Mechanizmu Ochrony Ludności,
- przychody z prowadzonej działalności w kwocie 555.117 tys. zł (89,1% planu po zmianach), w tym przychody ze sprzedaży usług tworzenia i utrzymywania zapasów obowiązkowych, tzw. usług biletowych na rzecz podmiotów energetycznych, usług świadczonych na rzecz PFRON i wynajmu okresowo wolnych powierzchni magazynowych, a także przychody ze sprzedaży rezerw strategicznych w ramach wymiany/zamiany oraz planowanej likwidacji niektórych asortymentów rezerw,
- środki otrzymane z Unii Europejskiej w kwocie 111.726 tys. zł (38.4% planu po zmianach),
- środki od innych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 15.182 tys. zł (58,9% planu po zmianach).

Na niższe wykonanie przychodów Agencji miało wpływ głównie:

- niepełne wykorzystanie dotacji celowej na zadania związane z Rządowym Programem Rezerw Strategicznych (rezerwy medyczne, żywnościowe, techniczne i specjalne oraz surowce i produkty naftowe), co było konsekwencją ograniczonej dostępności części asortymentów i opóźnień w dostawach (w tym wydłużonych cykli produkcyjnych), wydłużonych procedur zakupowych oraz uzyskania korzystniejszych cen w wyniku negocjacji,
- niższe wykonanie wydatków poniesionych w 2025 r. na pokrycie kosztów VAT (jako wydatku niekwalifikowalnego) oraz na prefinansowanie w wysokości 20% wartości wydatków kwalifikowalnych, związanych z realizacją projektów w ramach Unijnego Mechanizmu Ochrony Ludności. Wynikało to głównie z przesunięcia części dostaw, a także z uzyskania niższych cen w porównaniu do wartości przyjętych na etapie planowania oraz zakupu mniejszej ilości produktów niż zakładano,
- ujęcie w ewidencji księgowej wyłącznie różnicy pomiędzy wartością nominalną obligacji, a ceną sprzedaży (wynik na sprzedaży obligacji),
- uzyskanie niższych niż planowano wpływów ze środków Unii Europejskiej, wynikające z poziomu wydatków poniesionych na realizację grantów w 2025 r.,
- uzyskanie niższych niż zakładano dochodów ze sprzedaży usługi biletowej na rzecz podmiotów energetycznych (utrzymanie zapasów gazu ziemnego),
- przesunięcie na 2026 r. uruchomienia usług na rzecz PFRON (wypożyczenie wózków i skuterów) oraz kontynuacja prac rozwojowych nad systemem Platformy Usług Elektronicznych Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych (PUE RARS) na potrzeby PFRON,
- niższych kosztów administracyjnych w części dotyczącej realizacji zadań na rzecz Funduszu Zapasów Interwencyjnych (FZI) oraz aktualizacji procentowego wskaźnika udziału kosztów FZI w kosztach RARS,
- ograniczenie/przesunięcie realizacji zadań finansowanych z Funduszu Pomocy oraz trudności w prognozowaniu skali pomocy dla Ukrainy (wypłaty zależne od zapotrzebowania i dyspozycji),

– niższe niż zakładano wpływy z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, co jest wynikiem przede wszystkim niższego wykorzystania środków na sfinansowanie usług pozostałych zaplanowanych na wypadek otrzymania decyzji likwidacyjnej surowców w celu realizacji m.in. załadunków i ważenia.

W 2025 r. Agencja poniosła **koszty** w kwocie 2.972.349 tys. zł, co stanowi 113,3% planu po zmianach (2.622.291 tys. zł). Na wyższe wykonanie kosztów ogółem Agencji miały wpływ głównie wyższe koszty realizacji zadań finansowane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, „Pozostałe koszty" oraz pozostałe koszty funkcjonowania.

Wyższe wykonanie kosztów w pozycji dotyczącej Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynikało z ujęcia (memoriałowo) wartości ewidencyjnej udostępnionych rezerw – na podstawie decyzji organu nadzorującego – oraz z likwidacji towarów przeterminowanych (ujęcie wartości ewidencyjnej likwidowanych zapasów). Z kolei wyższe wykonanie w pozycji „Pozostałe koszty" wynikało głównie z wyceny rzeczowych aktywów Agencji i utworzenia odpisów aktualizacyjnych na dzień bilansowy zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości. Natomiast wyższe wykonanie pozostałych kosztów funkcjonowania wynikało z ujęcia – na podstawie wytycznych otrzymanych od niezależnego biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe RARS za 2025 r. – zwiększenia kosztów o kwotę 10.918.432,05 zł w związku z ujęciem w dniu 31.12.2025 r. w ewidencji księgowej rezerw na świadczenia pracownicze.

W pozostałych pozycjach kosztów wykonanie było niższe do planu po zmianach. Spowodowane to było m.in. uwarunkowaniami ewidencyjnymi dotyczącymi likwidacji i udostępniania rezerw, w tym przesunięciem ujęcia części kosztów na 2026 r. oraz niezakończonymi procedurami bezzwrotnego przekazania rezerw. Niższe wykonanie kosztów wynikało również z zakończenia Międzynarodowej Inicjatywy Czeskiej i wyksięgowania obligacji z funduszu, co skutkowało korektą wartości ewidencyjnej towarów (zmniejszenie kosztów wydanych z magazynu). Ponadto, na niższe wykonanie wpłynęło osiągnięcie korzystnych cen towarów, ograniczenie skali zakupów w związku z dostępnością towarów finansowanych ze środków Funduszu Pomocy oraz niższe wykonanie kosztów funkcjonowania, wynikające z oszczędności w obszarze mediów i eksploatacji, usług IT i łączności, zakupów materiałów i usług, niższej amortyzacji oraz rozliczania pochodnych od wynagrodzeń według faktycznych wypłat.

Wynagrodzenia osobowe w RARS wykonano w wysokości 86.264 tys. zł tj. 99,9% planu po zmianach (86.318 tys. zł).

Środki na wydatki majątkowe wyniosły 28.622 tys. zł i stanowiły 59% planu po zmianach. Niższe wykonanie tej pozycji wynika przede wszystkim z mniejszego wykonania inwestycji finansowanych z dotacji celowych, w związku z opóźnieniami i ograniczeniami w realizacji dwóch inwestycji:

- w Wąwale część prac przesunięto na 2026 r. z powodu późniejszego niż zakładano uzyskania pozwolenia na budowę oraz aktualizacji przez wykonawcę harmonogramu rzeczowo-finansowego,
- w Lublińcu wstrzymano realizację inwestycji ze względu na uwarunkowania lokalizacyjne (otoczenie zabudową mieszkaniową i obiektami użyteczności publicznej).

Dodatkowo, na niższe wykorzystanie środków wpłynęły rozstrzygnięcia postępowań dotyczących budowy Zintegrowanego Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem (ZSZB).

RARS na koniec 2025 r. osiągnęła ujemny **wynik finansowy brutto** w wysokości – 748.361 tys. zł. Pogorszenie wyniku w odniesieniu do planu po zmianach wynika głównie z niższych przychodów z tytułu dotacji i ze sprzedaży obligacji, a także z wyższych kosztów wynikających z wyceny rzeczowych aktywów Agencji na dzień bilansowy.

W stanie na koniec roku środki obrotowe Agencji wyniosły 6.411.728 tys. zł (76% planu po zmianach), w tym:

- środki pieniężne – 1.472.327 tys. zł (145,8% planu po zmianach) – wyższy niż zakładano stan środków pieniężnych na koniec 2025 r. wynika z mniejszego wykorzystania w 2025 r. środków na zadania ustawowe,
- należności krótkoterminowe – 5.402 tys. zł (167,2% planu po zmianach) – wyższa kwota należności krótkoterminowych dotyczy w szczególności należności z tytułu odsetek od obligacji Skarbu Państwa będących w posiadaniu RARS oraz naliczonych kar za nieterminowe wykonanie usług,
- stan zapasów na koniec roku wynosił 4.933.128 tys. zł (66,5% planu po zmianach) – niższy stan zapasów wynika przede wszystkim z mniejszych niż zakładano zakupów towarów do rezerw strategicznych oraz dokonania odpisów aktualizujących wartość ewidencyjną towarów, co spowodowało obniżenie wartości zapasów wykazanych na koniec okresu.

Stan zobowiązań na koniec roku wyniósł 147.621 tys. zł (256,7% planu po zmianach) – wyższa kwota zobowiązań na koniec roku wynika przede wszystkim z uwzględnienia w stanie zobowiązań dotacji podlegających zwrotowi do budżetu państwa w 2026 r. (108.285 tys. zł).

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 256.510 tys. zł.

7.2. Instytucje gospodarki budżetowej

Instytucja gospodarki budżetowej jest jednostką sektora finansów publicznych tworzoną w celu realizacji zadań publicznych, która odpłatnie wykonuje wyodrębnione zadania, a koszty swojej działalności oraz zobowiązania pokrywa z uzyskanych przychodów.

W sprawozdaniu z wykonania ustawy budżetowej za 2025 rok omówiono instytucje gospodarki budżetowej:

1. Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP,

2. Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej,
3. Centrum Obsługi Administracji Rządowej,
4. Centralny Ośrodek Informatyki,
5. Centrum Usług Logistycznych,
6. Centralny Ośrodek Sportu,
7. Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego,
8. Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie,
9. Krajowy Instytut Mediów w likwidacji.

W 2025 r. łączne **przychody** wszystkich instytucji gospodarki budżetowej wyniosły 1.576.577 tys. zł i były niższe o 9,9% od wykonania w 2024 r. oraz niższe o 6,3% od planu po zmianach na 2025. Dotacje z budżetu państwa wyniosły 395.190 tys. zł, co stanowi 25,1% przychodów ogółem. Dotacje z budżetu państwa w 2025 r. były o 27,9% niższe niż w roku poprzednim i zostały zrealizowane na poziomie zbliżonym do zaplanowanego (99,9% planu). Zostały one przekazane do Centrum Obsługi Administracji Rządowej (1.680 tys. zł), Centralnego Ośrodka Sportu (68.699 tys. zł) oraz Zakładu Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego (324.811 tys. zł).

Suma **kosztów** poniesionych przez instytucje gospodarki budżetowej wyniosła 1.557.771 tys. zł, tj. 91,2% planu po zmianach i 89,7% wykonania z roku 2024. Oznacza to, że **wynik finansowy brutto** instytucji gospodarki budżetowej był dodatni i wyniósł 18.806 tys. zł (w 2024 r. wyniósł 13.574 tys. zł), jednocześnie był wyższy od zaplanowanego o 44.497 tys. zł.

Zrealizowane w 2025 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych, kosztów oraz przewidywany w planach po zmianach i zrealizowany wynik finansowy brutto przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	w tym dotacja z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
		w tys. zł				
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.	Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP	90.400	0	89.800	803	600
2.	Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	12.849	0	12.083	126	767
3.	Centrum Obsługi Administracji Rządowej	96.725	1.680	98.004	-4.731	-1.279
4.	Centralny Ośrodek Informatyki	619.423	0	610.540	1.583	8.883
5.	Centrum Usług Logistycznych	54.003	0	54.246	895	-244
6.	Centralny Ośrodek Sportu	288.117	68.699	291.044	-34.073	-2.926
7.	Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	394.227	324.811	375.841	16.400	18.386
8.	Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	2.803	0	2.711	20	92
9.	Krajowy Instytut Mediów w likwidacji	18.029	0	23.503	-6.714	-5.474
	Razem	**1.576.577**	**395.190**	**1.557.771**	**-25.691**	**18.806**

7.2.1. Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP (COKP RP) realizuje zadania publiczne na rzecz Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej i Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej

Polskiej w zakresie obsługi gospodarczej, techniczno-remontowej, inwestycyjnej, porządkowej, teleinformatycznej, kancelaryjnej, usług wydawniczych i poligraficznych oraz obsługi recepcyjnej, transportowej, hotelarskiej, gastronomicznej, szkoleniowej, gospodarki materiałowej i zaopatrzenia.

Przychody, głównie z prowadzonej działalności, w tym z usług świadczonych na rzecz Kancelarii Prezydenta, zostały zrealizowane w wysokości 90.400 tys. zł, tj. 89,3% planu po zmianach (101.286 tys. zł). COKP RP w 2025 roku nie otrzymało dotacji z budżetu państwa. Pozostałe przychody zostały wykonane w kwocie 414 tys. zł, co stanowi 61,5% planu po zmianach. Obejmowały one w szczególności odsetki od środków zgromadzonych na depozytach, odszkodowania z tytułu szkód komunikacyjnych oraz kary umowne.

Koszty w 2025 roku wyniosły 89.800 tys. zł, tj. 89,4% planu po zmianach (100.483 tys. zł). Poniesione koszty związane były głównie z prowadzeniem działalności gospodarczej, zakupami w ramach usług świadczonych na rzecz Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, w tym zakupy inwestycyjne, a także z finansowaniem wynagrodzeń i usług obcych.

Niższe wykonanie planu związane było głównie z niższymi niż planowano wydatkami na usługi obce (o 5.937 tys. zł), pozostałe koszty funkcjonowania (o 3.146 tys. zł), materiały i energię (o 497 tys. zł), składki (o 550 tys. zł) oraz wynagrodzenia bezosobowe (o 282 tys. zł). Niższe wykonanie w zakresie usług obcych wynikało z przesunięcia na kolejny rok kalendarzowy terminów realizacji wybranych zadań inwestycyjnych (projektowych i budowlanych) w obiektach Rezydencji na Mierzei Helskiej, w Wiśle i Rudzie Tarnawskiej. Przyczyną niższego wykonania planu w zakresie materiałów i energii była realizacja zakupów na poziomie niższym od pierwotnie zakładanego, w szczególności w zakresie usług świadczonych na rzecz Kancelarii Prezydenta RP. Niższa realizacja planu w zakresie składek wynikała m.in. z wypłat zasiłków chorobowych, zwolnienia z obowiązku opłacania składek na Fundusz Pracy, przekroczenia przez pracowników rocznego limitu podstawy wymiaru składek emerytalnych i rentowych, a także niepełnego wykonania planu w zakresie Pracowniczych Planów Kapitałowych. Zmniejszenie kosztów wynagrodzeń bezosobowych wynikało przede wszystkim z mniejszej liczby zadań realizowanych głównie w obszarze działalności gastronomiczno-hotelowej. Przyczyną niższego wykonania pozostałych kosztów funkcjonowania było niezrealizowania części kosztów COKP RP, w szczególności kosztów związanych ze szkoleniami i podróżami służbowymi.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe wykonane zostały w wysokości 35.989 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach (35.996 tys. zł).

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 137 tys. zł, tj. 13,7% planu po zmianach. Wydatki zostały przeznaczone m.in. na zakup samochodu osobowego z napędem elektrycznym do obiektu Wiejska 10 do wykorzystania w celach gospodarczo-technicznych.

Powodem niższego niż planowano wykonania wydatków majątkowych było odstąpienie od realizacji części planowanych zakupów w związku ze znacznym wzrostem cen rynkowych w zakresie rozbudowy systemów teleinformatycznych oraz rezygnacją z nabycia

samochodów elektrycznych w przetargu centralnym ze względu na wysokie ceny oferowanych pojazdów.

Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta RP zakończyło rok 2025 z **wynikiem finansowym brutto** 600 tys. zł, tj. 74,7% planu po zmianach. Wynik finansowy brutto COKP RP był jednocześnie niższy o 203 tys. zł od wyniku przyjętego w planie po zmianach. Czynnikiem, który wpłynął na osiągnięcie niższego niż planowano wyniku finansowego brutto w 2025 roku był w szczególności wzrost bieżących kosztów funkcjonowania obiektu Zamek Dolny zlokalizowanego na terenie Rezydencji Prezydenta RP w Wiśle.

Zobowiązania COKP RP na koniec 2025 roku wyniosły 7.781 tys. zł, tj. 69,1% planu po zmianach. Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 11.162 tys. zł, tj. 78,2% planu po zmianach, co spowodowane było w szczególności ujemną zmianą stanu zobowiązań w 2025 r., zaplanowaniem przepływów z działalności inwestycyjnej oraz sposobu planowania środków, zakładającego że wszystkie środki pieniężne przekazane będą w depozyt Ministra Finansów.

7.2.2. Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej (CZdSIGB) zostało utworzone zarządzeniem Dyrektora Sądu Apelacyjnego w Krakowie z dnia 11 stycznia 2012 roku. Instytucja działa na podstawie statutu nadanego w drodze zarządzenia Dyrektora Sądu Apelacyjnego w Krakowie.

Przedmiotem działalności Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucji Gospodarki Budżetowej jest prowadzenie centralnych zamówień publicznych dla jednostek sądownictwa powszechnego, zgodnie z ustawą - Prawo zamówień publicznych, oraz prowadzenie działalności szkoleniowo–wypoczynkowej.

W 2025 roku CZdSIGB uzyskało **przychody** na poziomie 12.849 tys. zł, tj. 104,7% planu po zmianach i **koszty** w kwocie 12.083 tys. zł, tj. 99,5% planu po zmianach. Na kwotę przychodów złożyły się przede wszystkim przychody z nadzoru i kontroli nad realizacją umów, przychody z organizacji postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz inne przychody m.in. z usług zakwaterowania w ośrodkach wypoczynkowych w Muszynie i Zakopanem, przychody z usług szkoleniowych i ich obsługi logistycznej jakie świadczyła Instytucja. Największy udział w pozycji koszty ogółem miały koszty wynagrodzeń osobowych w wysokości 7.389 tys. zł (tj. 100% planu po zmianach) oraz usług obcych w wysokości 1.883 tys. zł (tj. 98,5% planu po zmianach) dotyczące najmu i dzierżawy pomieszczeń biurowych, w których mieści się siedziba Instytucji, usług remontowych w siedzibie instytucji i w ośrodku wypoczynkowym Muszyna, doradztwa eksperckiego, głównie przy prowadzeniu skomplikowanych postępowań zamówień publicznych, a także usługi dotyczące obsługi ośrodków wypoczynkowych czy opłaty licencyjne.

Wydatki majątkowe wykonano na poziomie 89 tys. zł, co stanowiło 74,4% planu po zmianach. Kwotę tę przeznaczono m.in. na rozbudowę Systemu Kontroli Dostępu i systemu kamer, zakup FortiSwitchy oraz Systemu Wideokonferencji. Niższe wykonanie wydatków majątkowych spowodowane było podjęciem decyzji o zakupie tańszych niż pierwotnie

planowano urządzeń FortiSwitch (po przeprowadzonej analizie wymagań sprzętowych pod względem parametrów, konfiguracji i względów organizacyjnych).

Rok 2025 Centrum zakończyło dodatnim **wynikiem finansowym brutto** w wysokości 767 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 8.441 tys. zł, tj. 116,4% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności długoterminowe wyniosły 197 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 1.962 tys. zł, tj. 122,6% planu po zmianach. Wyższe niż planowano wykonanie zobowiązań wynika z regulowania przez Instytucję swoich zobowiązań nie wcześniej niż w terminach ich płatności z uwagi na odsetki od depozytów overnight jakie Instytucja pozyskuje od środków pieniężnych znajdujących się na jej rachunkach bankowych. Za rok 2025 przychód z tytułu w/w odsetek wyniósł 276 tys. zł. Następstwem stosowania w/w reguły jest wyższy niż zakładano w planie stan depozytów overnight czyli środków pieniężnych przekazanych do depozytu u Ministra Finansów na koniec roku 2025.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w depozyt wyniosły 8.441 tys. zł.

7.2.3. Centrum Obsługi Administracji Rządowej (COAR) realizuje zadania na rzecz Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (KPRM), jednostek sektora finansów publicznych oraz dokonuje sprzedaży materiałów, towarów i usług dla pozostałych odbiorców zewnętrznych.

Do zakresu działania COAR należało przede wszystkim:

- zapewnienie technicznych, w tym teleinformatycznych, warunków pracy Kancelarii Prezesa Rady Ministrów,
- organizowanie szkoleń, konferencji, imprez integracyjnych oraz wypoczynku,
- prowadzenie działalności związanej z obsługą informatyczną i teletechniczną,
- prowadzenie wspólnych i centralnych zamówień publicznych.

Przychody zostały zrealizowane w wysokości 96.725 tys. zł, tj. 93,2% planu po zmianach (103.801 tys. zł). Główną pozycją przychodów były przychody z prowadzonej działalności w kwocie 83.154 tys. zł, co stanowi 86,0% całości przychodów oraz pozostałe przychody. Podstawowym źródłem przychodów z prowadzonej działalności były wpływy ze sprzedaży usług, które zostały zrealizowane w wysokości 73.047 tys. zł, tj. 100,2% planu po zmianach, natomiast przychody stanowiące wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa zostały zrealizowane w wysokości 7.811 tys. zł, tj. 93,9% planu po zmianach. Przychody ze sprzedaży składników majątkowych zrealizowano w wysokości 2.296 tys. zł, tj. 83,2% planu po zmianach. Niższe niż planowano wykonanie przychodów w tej grupie wynikało głównie z niższych niż zakładano wpływów z tytułu najmu i dzierżawy części nieruchomości przy ul. Belwederskiej.

W 2025 r. dla COAR zaplanowano dotację w wysokości 2.000 tys. zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Remont pomieszczeń szkoleniowo-restauracyjnych w budynku Puszcza (lokalizacja Łańsk, gm. Stawiguda, woj. warmińsko-mazurskie)”. Dotacja została zrealizowana w wysokości 1.680 tys. zł (84,0% planu po zmianach). Niższe niż planowano

wykonanie wydatków wynikało z uzyskania korzystniejszej oferty w postępowaniu przetargowym.

Wpływy z różnych dochodów zostały wykonane w wysokości 6.938 tys. zł tj. 53,8% planu po zmianach; ich niższe wykonanie wynika z niższych refaktur za media, w szczególności z tytułu odsprzedaży mediów (głównie energii elektrycznej) na rzecz KPRM i innych odbiorców. Ponadto, odnotowano niższe niż zakładano wpływy ze sprzedaży paliw dla klientów zewnętrznych oraz w wyniku spadku oprocentowania lokat terminowych.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 98.004 tys. zł, tj. 90,3% planu po zmianach (108.532 tys. zł). Główną pozycją kosztów funkcjonowania były wynagrodzenia osobowe w kwocie 43.356 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach (43.358 tys. zł) i jednocześnie 44,2% całości poniesionych kosztów oraz koszty materiałów i energii wynoszące 18.554 tys. zł (18,9% ogółu kosztów).

Niższe niż planowano wykonanie kosztów (o 10.528 tys. zł, tj. 9,7%) związane było głównie z oszczędnościami powstałymi w związku z niższymi kosztami amortyzacji (o 297 tys. zł) w związku ze zmianą wartości zadań inwestycyjnych oraz terminów ich realizacji, mniejszego niż zakładano zapotrzebowania na zakup materiałów i urządzeń informatycznych, paliwa na stację paliw oraz niższego zużycia energii (o 5.661 tys. zł), mniejszego zapotrzebowania na usługi obce (o 2.611 tys. zł), rezygnacji ze zlecania obsługi wydarzeń medialnych (realizacja we własnym zakresie), mniejszej ilości prac w ramach umów zleceń oraz mniejszej niż zakładano liczby pracowników przystępujących do PPK, a także terminowego regulowania zobowiązań.

Pozostałe koszty funkcjonowania wyniosły 3.682 tys. zł, tj. 78,7% planu po zmianach. Ich niższe wykonanie (o 996 tys. zł) wynikało z niższych niż zakładano kosztów PFRON, podróży służbowych krajowych i zagranicznych oraz ubezpieczenia samochodów.

Środki na **wydatki majątkowe** zostały zrealizowane w wysokości 7.546 tys. zł, tj. 74,2% planu po zmianach. Niższe niż planowano wykonanie wydatków majątkowych wynika z wyboru korzystniejszych cenowo ofert na realizację zadań oraz przeniesienia dwóch zadań inwestycyjnych na 2026 rok.

Efektem wykonanych przychodów i kosztów jest ujemny **wynik finansowy brutto** w kwocie – 1.279 tys. zł, który jest wyższy od zakładanego w planie po zmianach o 3.452 tys. zł (w planie po zmianach zakładano – 4.731 tys. zł).

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 35.140 tys. zł, tj. 105,4% planu po zmianach, a zapasy 558 tys. zł, tj. 79,8% planu po zmianach. Stan należności krótkoterminowych wyniósł 8.561 tys. zł, tj. 133,5% planu po zmianach i były to głównie należności z tytułu dostaw i usług. Ponadto stan zobowiązań na koniec roku wyniósł 7.634 tys. zł, tj. 76,3% planu po zmianach. Niższy stan zobowiązań w stosunku do planu po zmianach wynikał z poniesienia niższych kosztów działalności.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 35.082 tys. zł.

7.2.4. Centralny Ośrodek Informatyki (COI) jest instytucją gospodarki budżetowej utworzoną przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, do której należy realizacja zadań zleconych przez Ministra Cyfryzacji, w tym kluczowych projektów w zakresie cyfryzacji administracji publicznej w Polsce w obszarach:

- budowa i rozwój systemów,
- utrzymanie systemów, w tym administrowanie systemami, zapewnienie bezpieczeństwa, monitorowanie systemów i bezpieczeństwa oraz service desk (dla urzędników i obywateli),
- usługi dodatkowe, w postaci m.in.: udostępniania danych z systemów i rejestrów państwowych oraz ich aktualizacji i wyjaśniania niezgodności, wsparcia postępowań administracyjnych w przedmiocie dostępu do rejestrów państwowych, utrzymania Centrum Certyfikacji dla systemów CEPIK, SRP oraz ePUAP.

W trakcie wykonywania budżetu plan finansowy COI na rok 2025 uległ zmianie m.in. w związku z przeniesieniem usługi o świadczenie obsługi informatycznej i technicznej na rzecz Kancelarii Prezesa Rady Ministrów z COI do Centrum Obsługi Administracji Rządowej, w związku z czym dokonano zmniejszenia po stronie przychodów o kwotę 4.947 tys. zł i o tę samą kwotę po stronie kosztów, w tym wynagrodzeń wraz ze składkami od wynagrodzeń o 4.163 tys. zł; plan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty zmniejszył się o 27,27 (do poziomu 1.744,73 etatu).

Przychody w 2025 roku zostały zrealizowane w wysokości 619.423 tys. zł, co stanowi 95,5% planu po zmianach (648.294 tys. zł). Główną pozycją przychodów były przychody netto z prowadzonej sprzedaży w kwocie 616.272 tys. zł, przede wszystkim z tytułu świadczenia usług oraz sprzedaży towarów i materiałów na rzecz Ministerstwa Cyfryzacji. Największe przychody osiągnięto z tytułu:

- utrzymania i administrowania Zintegrowaną Infrastrukturą Rejestrów,
- utrzymania i rozwoju systemów, min.: mObywatel, System Rejestrów Państwowych, CEPiK, Cyfrowa Tożsamość (WK, PZ, SIE), Centralny Rejestr Wyborców, ePUAP, e-Doręczenia, Portal RP, Wspólna Infrastruktura Informatyczna Państwa, Elektronicznej Platformy Usług Cyfrowych (ePUC).

Niższe wykonanie w tej pozycji przychodów (o 29.022 tys. zł) wynika głównie z przesunięcia na rok 2026 realizacji części zakupów dotyczących odsprzedaży usług i towarów na rzecz Ministra Cyfryzacji.

W ustawie budżetowej na rok 2025 nie planowano dotacji. W trakcie realizacji budżetu nastąpiło zwiększenie dotacji celowej na finansowanie projektów z udziałem środków UE (dotacje bieżące) o 3.248 tys. zł, w tym na współfinansowanie 2.343 tys. zł. Dotacja została zrealizowana w wysokości 1.978 tys. zł, co stanowi 60,9% planu po zmianach. Główną przyczyną niepełnego wykonania był brak zawarcia umowy na realizację projektu „APTITUDE” - rozwiązania, które miało uprościć potwierdzanie tożsamości i korzystanie z cyfrowych dokumentów.

W 2025 roku **koszty** COI wyniosły 610.540 tys. zł, co stanowi 94,4% planu po zmianach (646.711 tys. zł). Główną pozycją kosztów funkcjonowania były wynagrodzenia osobowe w kwocie 331.638 tys. zł, co stanowi 100,0% planu po zmianach (331.661 tys. zł) i jednocześnie 54,3% całości poniesionych kosztów oraz koszty usług obcych w wysokości 126.845 tys. zł, co stanowi 83,5% planu po zmianach i jednocześnie 20,8% ogółu kosztów. Koszty związane były z realizacją zadań powierzonych COI w zakresie wykonywanych projektów informatycznych na rzecz Ministra Cyfryzacji oraz kosztów własnych.

Istotny wpływ na niższy od planowanego poziomu realizacji kosztów miały przede wszystkim oszczędności i przesunięcia realizacji części zakupów w ramach kosztów własnych oraz kosztów zakupu towarów i usług przeznaczonych do odsprzedaży.

Wydatki majątkowe COI w 2025 r. wyniosły 7.119 tys. zł, co stanowi 70,7% planu po zmianach. Niższe niż planowano wykonanie wynika głównie z niższych wydatków: na wymianę switchy, oraz na telefony komórkowe, braku realizacji dostawy, montażu i uruchomienia czterech rzędowych szaf klimatyzatorów, niższych wydatków na rozbudowę systemu do archiwizacji poczty. Niższe wydatki poniesiono również na zakupu oprogramowania narzędziowego, zakup oprogramowania do zdalnej konfiguracji i wsparcia stacji oraz zaprojektowania i wdrożenia funkcjonalności wykorzystujących mechanizmy robotyzacji i automatyzacji w procesie obsługi zgłoszeń IT, w ramach procesu zarządzania incydentami Centralnego Ośrodka Informatyki.

Wynik finansowy brutto na koniec 2025 roku był dodatni i wyniósł 8.883 tys. zł i był wyższy o 7.300 tys. zł od planowanego (1.583 tys. zł).

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 210.353 tys. zł, tj. 145,1% planu po zmianach, natomiast należności krótkoterminowych 21.699 tys. zł, tj. 93,9% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 125.255 tys. zł, tj. 106,5% planu po zmianach. Nie było zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2025 r. i zostały uregulowane zgodnie z terminami.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 183.261 tys. zł, tj. 126,4% planu po zmianach.

7.2.5. Centrum Usług Logistycznych (CUL) zostało utworzone na podstawie zarządzenia nr 41 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie utworzenia instytucji gospodarki budżetowej pn. „Centrum Usług Logistycznych”.

Centrum Usług Logistycznych realizuje zadania obejmujące w szczególności: zakwaterowanie osób w przejętych obiektach (funkcjonariuszy Policji, SOP, Straży Granicznej oraz innych służb), organizację i obsługę szkoleń organizowanych przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Komendę Główną Policji i inne służby, zabezpieczenie funkcjonowania lotniska Warszawa-Babice dla potrzeb lotnictwa porządku publicznego, lotnictwa cywilnego oraz utrzymania go w gotowości na wypadek sytuacji nadzwyczajnych, świadczenie usług w zakresie wsparcia działań lotnictwa służb porządku publicznego, świadczenie usług hotelowych dla funkcjonariuszy i pracowników resortu spraw wewnętrznych i innych osób fizycznych, wykonywanie zadań specjalnych w zakresie

zakwaterowania i wyżywienia osób uczestniczących lub poszkodowanych w klęskach żywiołowych i innych zagrożeniach.

Przychody ogółem jednostki w 2025 r. wyniosły 54.003 tys. zł (64,9% planu po zmianach), z tego przychody z tytułu prowadzonej działalności wyniosły 53.234 tys. zł (64,8% planu po zmianach), środki od innych jednostek sektora finansów publicznych wynosiły 1 tys. zł (nie były planowane), a pozostałe przychody 768 tys. zł (75,1% planu po zmianach).

Centrum Usług Logistycznych nie otrzymuje dotacji z budżetu państwa.

Źródłem przychodów były wpływy z usług obejmujących działalność hotelową i gastronomiczną, szkoleniowo-wypoczynkową, bursy, działalności stacji paliw, lotniska Warszawa-Babice. Niższe niż planowano wykonanie przychodów CUL wynika głównie z mniejszego wykorzystania miejsc noclegowych, co było spowodowane brakiem podpisania umowy na dalsze zakwaterowanie uchodźców z Ukrainy, wyłączenia baz noclegowych z uwagi na niespełnione wymogi przeciwpożarowe oraz wystawienie jednego budynku w Poznaniu na sprzedaż.

W 2025 r. CUL poniosło **koszty** w wysokości 54.246 tys. zł (65,9% planu po zmianach). Główne składowe poniesionych kosztów to:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 24.408 tys. zł (70,0% planu po zmianach), przyczyną niższego wykonania kosztów w tym zakresie były m.in. długo trwające ustalenia ze stroną związkową w zakresie „Regulaminu wynagradzania pracowników”,
- pozostałe koszty bieżące, na które złożyły się głównie: zakup materiałów i energii – 13.871 tys. zł (52,1% planu po zmianach), usługi obce – 8.606 tys. zł (69,9% planu po zmianach), podatki i opłaty – 3.393 tys. zł (88,4% planu po zmianach).

Niższe wykonanie planu wydatków wynikało z mniejszego wykorzystania miejsc noclegowych, a tym samym poniesienia niższych kosztów utrzymania obiektów m.in. z tytułu mniejszego zużycia energii elektrycznej oraz zapotrzebowania na materiały do konserwacji.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 161 tys. zł (4,6% planu po zmianach) i były przeznaczone na zakup sprzętu AGD, gazowego i drzwi wejściowych.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych wynika z braku realizacji w pełni zaplanowanych i rozpoczętych inwestycji m.in. w zakresie dostosowania obiektów CUL do wymogów określonych w obowiązujących przepisach w zakresie ochrony przeciwpożarowej, w związku z przeprowadzonymi kontrolami Państwowej Straży Pożarnej. Przyjęcie do użytkowania i wykazanie jako wydatki majątkowe ma nastąpić w 2026 r. Ponadto część planowanych inwestycji nie została zrealizowana w związku z brakiem wykonawcy dla danego przedsięwzięcia.

Centrum Usług Logistycznych uzyskało ujemny **wynik finansowy brutto** w kwocie -244 tys. zł, przy zakładanym na rok 2025 dodatnim wyniku na poziomie 895 tys. zł. Na ujemny wynik finansowy brutto za 2025 r. miała wpływ między innymi rezerwa tworzona w ciężar kosztów na poczet roszczeń następców prawnych byłych właścicieli Karatu (hotel w Warszawie) o zapłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości.

Spadkobiercy nie zaakceptowali wysokości proponowanej kwoty ugody, w związku z tym rezerwa nie została rozwiązana. Za 12 miesięcy 2025 r. jej wartość wynosiła 957,2 tys. zł.

Na koniec 2025 r. stan środków obrotowych wynosił 13.610 tys. zł, na które składają się środki pieniężne w wysokości 11.113 tys. zł, należności 2.243 tys. zł i zapasy 254 tys. zł, zobowiązania na koniec 2025 roku wyniosły 5.640 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 10.667 tys. zł.

7.2.6. Centralny Ośrodek Sportu (COS) realizuje zadania publiczne w zakresie kultury fizycznej poprzez tworzenie warunków organizacyjnych, ekonomicznych i technicznych dla szkolenia sportowego prowadzonego przez polskie związki sportowe i inne podmioty działające w zakresie kultury fizycznej, w tym zapewnienie zaplecza materialno-technicznego dla potrzeb szkolenia.

Plan finansowy po zmianach zakładał **przychody** COS na poziomie 314.932 tys. zł oraz **koszty** w kwocie 349.005 tys. zł. Instytucja zrealizowała zaplanowane wielkości na poziomie niższym od zakładanego. Przychody Centralnego Ośrodka Sportu zrealizowano w wysokości 288.117 tys. zł, tj. na poziomie 91,5% w stosunku do planu po zmianach, natomiast wykonanie kosztów wynosiło 291.044 tys. zł, tj. 83,4% w stosunku do planu po zmianach.

Niższe wykonanie przychodów o 26.815 tys. zł wynika głównie z niższych środków otrzymanych od innych jednostek sektora finansów publicznych tj. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej. Zostały one wykonane w wysokości 44.725 tys. zł, tj. 62,8% planu - na które składają się środki na realizację zadań inwestycyjnych, takich jak budowa, przebudowa i rozbudowa posiadanych przez COS obiektów o szczególnym znaczeniu dla sportu oraz dostosowanie tych obiektów do nowych potrzeb i przepisów.

Ponadto niższa niż planowano (o 2.324 tys. zł) była równowartość odpisów amortyzacyjnych w związku z przesunięciem zakończenia realizacji kilku zadań inwestycyjnych na rok następny. Pozostałe przychody operacyjne wykonane w kwocie 2 276 tys. zł, tj. 61,9% planu po zmianach. Niższe wykonanie pozostałych przychodów wynika z niższego niż planowano wykonania rozwiązania rezerw pracowniczych wyliczonych przez biuro aktuarialne po zakończonym roku budżetowym.

Niższe wykonanie kosztów ogółem w stosunku do planu po zmianach wynika przede wszystkim z przeniesienia części realizacji zadań inwestycyjnych dofinansowanych ze środków FRKF na lata następne.

Wynagrodzenia osobowe zrealizowano w wysokości 70.275 tys. zł, (tj. na poziomie 99,7% planu po zmianach 70.470 tys. zł). Oszczędności odnotowano w pozycjach materiały i energia w wysokości 8.615 tys. zł oraz usługi obce w wysokości 10.361 tys. zł dotyczące zakup usług remontowych oraz usług takich jak ochrona czy sprzątanie.

Centralny Ośrodek Sportu otrzymał dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez COS, tj. na realizację zadań związanych z bieżącym utrzymaniem i zarządzaniem obiektami sportowymi. Zaplanowana

w planie po zmianach na 2025 r. dotacja celowa w łącznej wysokości 68.699 tys. zł, została zrealizowana w 100%.

Środki na wydatki majątkowe wyniosły 44.554 tys. zł, (tj. na poziomie 62,5% planu po zmianach). Są to wydatki inwestycyjne poniesione zgodnie z podpisanymi umowami oraz aneksami na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i remontowych obiektów sportowych ze środków FRKF. Niższe wykonanie związane jest z przesunięciem części inwestycji na lata następne.

Wynik finansowy brutto COS był ujemny i wyniósł – 2.926 tys. zł, jednocześnie był wyższy o 31.147 tys. zł od wyniku przyjętego w planie po zmianach (– 34.073 tys. zł). Na poziom wyniku finansowego na koniec 2025 r. wpływ miała przede wszystkim otrzymana w 2025 roku dotacja celowa z budżetu państwa oraz wypracowane przychody z działalności w związku ze stałym rozwojem bazy sportowo noclegowej.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 27.748 tys. zł, tj. 113,8% planu po zmianach, stan należności krótkoterminowych wyniósł 39.332 tys. zł i był niższy od planu po zmianach o kwotę 33.208 tys. zł. Zobowiązania wyniosły 42.216 tys. zł, (tj. 49,7% w stosunku do planu po zmianach). Na tę pozycję składają się zobowiązania dla dostawców towarów i usług oraz kredyt w rachunku bieżącym z przeznaczeniem na opłacanie podatku VAT od faktur dotyczących zadań inwestycyjnych dofinansowanych ze środków FRKF.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wynosiły 27.463 tys. zł.

7.2.7. Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego (ZIOTP) realizuje zobowiązania strony polskiej wynikające z członkostwa w Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego w zakresie udziału Rzeczypospolitej Polskiej w Programie Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego w Dziedzinie Bezpieczeństwa (Program NSIP – NATO Security Investment Programme). Program ma na celu zapewnienie wspólnego finansowania projektów inwestycyjnych w krajach członkowskich NATO.

W planie finansowym ZIOTP na 2025 r. zaplanowano przychody w wysokości 719.232 tys. zł oraz koszty na poziomie 719.182 tys. zł. W związku ze zmianą „Planu Inwestycji NSIP na 2025 r.” dokonaną w trybie art. 24 ust. 8 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zmniejszeniu uległy przychody do kwoty 393.095 tys. zł i koszty do kwoty 376.695 tys. zł.

Przychody ZIOTP w 2025 r. zostały wykonane w wysokości 394.227 tys. zł, tj. 100,3% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów ZIOTP były dotacje z budżetu państwa wykonane w wysokości 324.811 tys. zł (tj. blisko 100% planu po zmianach), stanowiące 82,4% przychodów ogółem. Pozostałe przychody stanowiące 16,4% przychodów, zostały wykonane w wysokości 64.816 tys. zł, tj. 103,3% planu po zmianach. Wyższe wykonanie w tej grupie wynika głównie z wyższego poziomu odsetek od rachunków bankowych a także wyegzekwowanych kar umownych od kontrahentów. Przychody z prowadzonej działalności wyniosły 4.601 tys. zł, (tj. 83,1% planu po zmianach), a ich niższe wykonanie wynika z niższego od zakładanego o 932 tys. zł odpisu na wydatki administracyjne z NAE (National Administrative Expenses).

Poniesione **koszty** ZIOTP w 2025 r. wyniosły 375.841 tys. zł, tj. 99,8% planu po zmianach z przeznaczeniem głównie na wydatki inwestycyjne NSIP i utrzymanie obiektów.

Wynagrodzenia osobowe wyniosły 16.372 tys. zł, 99,9% planu po zmianach. Natomiast wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 120 tys. zł, co stanowiło 59,8% planu po zmianach i wynikało z niższego niż planowano poziomu realizacji wynagrodzeń bezosobowych w zakresie umów zleceń.

Koszty funkcjonowania zostały wykonane w wysokości 22.482 tys. zł, tj. 96,5% planu po zmianach. Oszczędności w kwocie 820 tys. zł odnotowano w szczególności w ramach następujących kategorii - materiały i energia w wysokości 157 tys. zł, usługi obce 219 tys. zł, składki 170 tys. zł oraz pozostałe koszty funkcjonowania w wysokości 147 tys. zł.

Z zaplanowanej kwoty dotacji w wysokości 324.833 tys. zł wydatkowano środki w wysokości 324.811 tys. zł, tj. prawie 100% planu po zmianach, z przeznaczeniem na realizację projektów inwestycyjnych zawartych w pakietach inwestycyjnych NATO oraz na sfinansowanie części bieżących kosztów funkcjonowania Zakładu.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 353.367 tys. zł, tj. prawie 100% planu po zmianach, z tego inwestycje: NSIP finansowane z dotacji celowej wyniosły 307.042 tys. zł (prawie 100% planu po zmianach), NSIP finansowane ze środków NATO wyniosły 46.317 tys. zł (prawie 100,0% planu po zmianach), zaś wydatki majątkowe (własne) ZIOTP wykonano na poziomie 9 tys. zł (44,1% planu po zmianach). Wydatki majątkowe (własne) poniesione zostały m.in. na rzeczowe aktywa trwałe takie jak sprzęt informatyczny, a ich niższe wykonanie wynikało m.in. z przedłużających się postępowań przetargowych.

Wynik finansowy brutto był dodatni i zrealizowany został w kwocie 18.386 tys. zł. Wynik ten jest wyższy od prognozowanego o 1.986 tys. zł, na co miały wpływ odsetki od rachunków bankowych oraz naliczone kary umowne.

Stan ZIOTP na koniec roku wyniósł:

- środki pieniężne – 315.443 tys. zł (97,4% planu po zmianach), niższa realizacja wynika ze spadku wpływu transz środków z NATO,
- zapasy – 662.921 tys. zł (80,9% planu po zmianach), zapasy to wyroby gotowe w trakcie produkcji, czyli inwestycje realizowane w ramach Programu NSIP. Niższy poziom od planowanego wynika z niższej liczby inwestycji NSIP w trakcie realizacji (produkcja w toku),
- zobowiązania – 414 tys. zł (137,8% planu po zmianach), wyższy stan zobowiązań dotyczy głównie zobowiązań publiczno-prawnych, w tym np. podatkowych i PFRON.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 315.342 tys. zł (102,5% planu po zmianach). Wyższe wykonanie wynika głównie z wpływu środków z NATO na podstawie decyzji Komitetu Inwestycyjnego NATO oraz odsetek od środków na rachunkach bankowych.

7.2.8. Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie (PDZ) finansował swoją działalność głównie z wpływów z tytułu pobytów rehabilitacyjnych (częściowo refundowane ze środków

z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i Narodowego Funduszu Zdrowia), wczasów profilaktyczno-leczniczych i sprzedaży gastronomicznej.

PDZ nie otrzymał w 2025 r. dotacji z budżetu państwa.

W 2025 r. PDZ zrealizował **przychody** w wysokości 2.803 tys. zł, co stanowi 91,8% realizacji planu po zmianach (3.055 tys. zł). Niższe przychody w 2025 roku w stosunku do planu po zmianach wynikały z niższego niż zaplanowano poziomu wynajmu pokoi gościom komercyjnym oraz mniejszej ilości zorganizowanych turnusów rehabilitacyjnych. Ponadto działalność instytucji jest sezonowa, większość przychodów jest osiągana w miesiącach letnich.

Koszty poniesione przez tę instytucję wyniosły 2.711 tys. zł, tj. 89,3% planu po zmianach (3.035 tys. zł). Wynagrodzenia ogółem wykonano w kwocie 1.108 tys. zł, tj. 99,8% planu po zmianach (1.110 tys. zł), w tym wynagrodzenia osobowe w kwocie 523 tys. zł oraz wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 585 tys. zł.

Niższe koszty w 2025 roku w stosunku do planu po zmianach wynikały przede wszystkim z niższych niż planowano kosztów usług obcych (o 51 tys. zł), materiałów i energii (o 49 tys. zł) oraz pozostałych kosztów funkcjonowania.

Tym samym PDZ wypracował dodatni **wynik brutto** w kwocie 92 tys. zł, tj. 462,1% wyniku brutto planowanego w wysokości 20 tys. zł.

Środki obrotowe na koniec roku wyniosły 1.264 tys. zł, w tym stan środków pieniężnych 1.249 tys. zł, należności krótkoterminowe 14 tys. zł, zobowiązania wyniosły 61 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 1.173 tys. zł.

7.2.9 Krajowy Instytut Mediów w likwidacji (KIM) został utworzony 31 grudnia 2020 r. na podstawie Zarządzenia nr 2 Przewodniczącego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji z dnia 4 grudnia 2020 r. w sprawie utworzenia i nadania statutu instytucji gospodarki budżetowej pod nazwą „Krajowy Instytut Mediów".

Instytut powołany został w celu wsparcia realizacji zadań w zakresie organizowania badań treści i odbioru usług medialnych oraz platform udostępniania wideo, a także inicjowania postępu naukowo-technicznego. Przedmiotem podstawowej działalności Instytutu jest m.in.: dostarczanie danych populacyjnych oraz informacji o trendach i technologiach w zakresie konsumpcji mediów, a także weryfikacja mierników do pomiaru mediów w Polsce. Zarządzeniem Przewodniczącego KRRiT z dnia 24 lipca 2025 r. ogłoszona została decyzja o otwarciu likwidacji instytutu z dniem 1 sierpnia 2025 r.

Przychody w 2025 roku zostały zrealizowane w wysokości 18.029 tys. zł, tj. 81,8% planu po zmianach. Niższe przychody wynikały przede wszystkim z realizacji w mniejszym zakresie niż zakładano pozostałych przychodów (o 4.020 tys. zł), w tym przede wszystkim ze sprzedaży skarbowych papierów wartościowych, które wyniosły 15.799 tys. zł tj. 78,9% planu po zmianach.

W 2025 r. Instytut kontynuował projekt badawczy w zakresie zastosowania sztucznej inteligencji dla analizy rynku mediów i innych zastosowań. Prace badawcze miały na celu zmodernizowanie sposobu analizy mediów w Polsce poprzez opracowanie innowacyjnego, kompleksowego rozwiązania, które byłoby w pełni dostosowane do specyfiki polskiego rynku oraz lokalnych regulacji prawnych.

Koszty w 2025 roku wyniosły 23.503 tys. zł, tj. 81,7% planu po zmianach, co wynikało z niższych kosztów funkcjonowania (o 5.260 tys. zł), w tym przede wszystkim z niższych kosztów wynagrodzeń, które wyniosły 6.629 tys. zł tj. 66,6% planu po zmianach. W ramach kosztów wynagrodzeń, koszty wynagrodzeń osobowych wyniosły 6.566 tys. zł, tj. 66,4% planu po zmianach, a koszty wynagrodzeń bezosobowych wyniosły 63 tys. zł tj. 96,2% planu po zmianach. Niższe wykonanie wynikało głównie z niższych kosztów wynagrodzeń pracowników etatowych i zmniejszenia liczby pracowników. Średnioroczne zatrudnienia w 2025 r. wyniosło 20 etatów, co stanowiło 47,6% planu zatrudnienia.

Ponadto, niższe wykonanie kosztów funkcjonowania związane było z kosztami zakupu usług obcych, które wynosiły 14.109 tys. zł tj. 93,8% planu po zmianach oraz niższym kosztem składek na ubezpieczenia społeczne które wynosiły 807 tys. zł tj. 50,2% planu po zmianach.

Krajowy Instytut Mediów zakończył rok 2025 ujemnym **wynikiem finansowym brutto** w wysokości – 5.474 tys. zł (wobec – 6.714 tys. zł w planie po zmianach). Wyższy niż planowano wynik finansowy wynika z tego, iż część wydatków wstrzymano ze względu na konieczność ograniczenia działalności związanej z likwidacją Instytutu.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 17.065 tys. zł, tj. 144,7% planu po zmianach, zobowiązania wynosiły 2.317 tys. zł i były wyższe o 2.167 tys. zł niż planowano. Wyższe wykonanie związane było z utworzeniem rezerwy na zobowiązania w związku z postawieniem Instytutu w stan likwidacji oraz z tym, że kwota zaplanowana obejmowała jedynie zobowiązania publiczno-prawne oraz wobec dostawców.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 16.746 tys. zł.

7.3. Państwowe fundusze celowe

Zgodnie z art. 9 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do sektora finansów publicznych zalicza się państwowe fundusze celowe. Podstawą gospodarki finansowej państwowego funduszu celowego jest roczny plan finansowy, który zgodnie z art. 122 tej ustawy stanowi załącznik do ustawy budżetowej.

W 2025 r. łączne **przychody** państwowych funduszy celowych wyniosły 551.909.882 tys. zł, tj. 98% planu po zmianach (563.304.011 tys. zł) i były one wyższe o 17.842.698 tys. zł od łącznych przychodów uzyskanych w roku 2024 (534.067.184 tys. zł), w tym dotacje z budżetu państwa wyniosły 96.692.705 tys. zł, które stanowiły odpowiednio 84,6% planu po zmianach (114.236.269 tys. zł) i 17,5% wykonanych przychodów. Dotacje z budżetu państwa były w roku 2025 wyższe o 1.186.866 tys. zł od kwot zrealizowanych w roku 2024 (95.505.838 tys. zł).

W 2025 r. łączne **koszty** realizacji zadań państwowych funduszy celowych wyniosły 549.991.819 tys. zł, tj. 95,9% planu po zmianach (573.458.672 tys. zł) i były one wyższe o 40.773.327 tys. zł od kwot z roku 2024 (509.218.492 tys. zł).

Szczegółowe informacje o wykonanych przychodach i kosztach poszczególnych państwowych funduszy celowych oraz dotacjach z budżetu państwa przekazanych do tych Funduszy w 2025 roku przedstawia poniższa tabela:

	Wyszczególnienie	Wykonanie 2025		
		Przychody	w tym: dotacja z budżetu państwa	Koszty
		w tys. zł		
1	2	3	4	5
	Fundusze związane z ubezpieczeniami społecznymi	**492.014.227**	**93.194.291**	**493.959.559**
1	Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	458.216.683	64.371.392	460.301.622
2	Fundusz Emerytalno - Rentowy *	29.884.594	26.707.098	29.743.823
3	Fundusz Prewencji i Rehabilitacji	67.026	20.822	67.920
4	Fundusz Administracyjny	1.192.840	0	1.206.698
5	Fundusz Emerytur Pomostowych	2.653.083	2.094.979	2.639.496
	Fundusze związane z zadaniami socjalnymi państwa	**42.540.214**	**3.250.332**	**36.115.532**
6	Fundusz Pracy	12.014.629	0	10.755.560
7	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	9.850.670	1.120.255	9.372.074
8	Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	1.039.966	0	219.243
9	Fundusz Solidarnościowy	19.550.044	2.100.523	15.684.527
10	Fundusz Dostępności	84.906	29.555	84.129
	Fundusze związane z prywatyzacją	**1.001.481**	**0**	**1.478.961**
11	Fundusz Reprywatyzacji	674.847	0	1.383.060
12	Fundusz Rekompensacyjny	326.633	0	95.901
	Fundusze związane z bezpieczeństwem	**2.719.139**	**248.082**	**1.904.421**
13	Fundusz Zapasów Interwencyjnych	1.583.697	0	921.041
14	Fundusz Wsparcia Policji	143.902	0	135.851
15	Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności	349	0	1.767
16	Fundusz - Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	185.628	0	146.841
17	Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy	351.886	0	219.155
18	Fundusz Cyberbezpieczeństwa	350.452	248.082	366.903
19	Fundusz Wsparcia Straży Granicznej	4.301	0	15.973
20	Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej	98.925	0	96.891
	Fundusze związane z kulturą i kulturą fizyczną	**1.984.244**	**0**	**1.961.840**
21	Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów	28.034	0	29.416
22	Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	1.576.764	0	1.557.808
23	Fundusz Promocji Kultury	376.720	0	373.298
24	Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków	2.726	0	1.318
	Fundusze związane ze zdrowiem	**435.133**	**0**	**6.433.108**
25	Fundusz Medyczny	365.632	0	6.399.425
26	Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych	5.284	0	718
27	Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych	18.421	0	34
28	Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych	45.795	0	32.931
	Pozostałe fundusze	**11.215.444**	**0**	**8.138.398**
29	Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	2.439	0	3.307
30	Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej	561.829	0	281.014
31	Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych	39.727	0	31.354
32	Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego	113	0	0
33	Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego	78.839	0	54.375
34	Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej	1.046.153	0	966.022
35	Fundusz Inwestycji Kapitałowych	4.471.120	0	3.616.493
36	Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny	150.925	0	42.536
37	Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji	4.579.773	0	2.919.894
38	Fundusz Szerokopasmowy	173.899	0	169.567
39	Fundusz Rozwoju Regionalnego	75.238	0	17.585
40	Fundusz Edukacji Finansowej	35.389	0	36.251
Razem		**551.909.882**	**96.692.705**	**549.991.819**

* FER - zarówno po stronie przychodów jak i kosztów ujęto w planie transfer środków na świadczenia zbiegowe i inne transfery w kwocie 1.056.922 tys. zł.

7.3.1. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych

Fundusz Ubezpieczeń Społecznych (FUS) został utworzony ustawą z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych. Celem działania Funduszu jest realizacja zadań z zakresu ubezpieczeń społecznych, a podstawowym źródłem przychodów są składki na ubezpieczenia społeczne, niepodlegające przekazaniu na rzecz otwartych funduszy emerytalnych (OFE). W sytuacji, gdy wpływy ze składek nie zapewniają pełnej i terminowej wypłaty świadczeń gwarantowanych przez Państwo, Fundusz może otrzymać z budżetu państwa dotacje i nieoprocentowane pożyczki w granicach określonych w ustawie budżetowej.

Parametry związane z rynkiem pracy w 2025 r., mające kluczowy wpływ na wyniki funduszy zarządzanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych (ZUS), w dalszym ciągu przedstawiały się korzystnie. Liczba osób objętych ubezpieczeniami emerytalno-rentowymi w ZUS na koniec 2025 r. wyniosła 16.302,8 tys. i była o 34,5 tys. większa niż rok wcześniej.

Najliczniejszą grupę ubezpieczonych stanowili pracownicy (70,9%), a w dalszej kolejności osoby prowadzące działalność gospodarczą (11,3%) oraz osoby wykonujące pracę na podstawie umowy zlecenia lub umowy agencyjnej (9%).

W ogólnej liczbie ubezpieczonych 7,9% osób posiadało obywatelstwo inne niż polskie.

Na koniec 2025 r. w ZUS było zarejestrowanych 1.288,8 tys. obcokrajowców, tj. o 95,8 tys. więcej niż rok wcześniej. W liczbie tej 56,8% osób było pracownikami, 36,5% wykonywało pracę na podstawie umowy agencyjnej, zlecenia lub o świadczenie usług, pozostali zaś byli objęci ubezpieczeniami z innych tytułów. Największą grupą obcokrajowców od wielu lat są obywatele Ukrainy – na koniec 2025 r. stanowili oni 66,5% wszystkich ubezpieczonych niemających polskiego obywatelstwa, a ich liczba wyniosła 857,1 tys., co oznacza wzrost o 8,8% w stosunku do stanu na koniec grudnia 2024 r. Drugą co do wielkości grupą obcokrajowców są obywatele Białorusi – na koniec omawianego roku stanowili oni 10,8% wszystkich ubezpieczonych cudzoziemców, a ich liczba wyniosła 138,7 tys., tj. o 2,9% więcej niż na koniec 2024 r.

Sytuacja finansowa Funduszu w całym roku była stabilna. Jednym z istotnych parametrów, który pozwala na obiektywną ocenę utrzymania zdolności Funduszu do wypłaty świadczeń, jest wskaźnik pokrycia wydatków wpływami ze składek i ich pochodnych. Wskaźnik ten w 2025 r. wyniósł 82,6%, tj. o 0,9 p.p. mniej niż w poprzednim roku. Na mniejszy niż przed rokiem poziom tego wskaźnika miały wpływ między innymi wakacje składkowe dla przedsiębiorców. W warunkach porównywalnych wskaźnik ten wyniósłby 83,2%.

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły łącznie 458.216.683 tys. zł, co stanowi 98,1% planu po zmianach (466.879.768 tys. zł) i były o 33.216.719 tys. zł, tj. o 7,8% wyższe od przychodów osiągniętych w roku 2024 (424.999.964 tys. zł). Wzrost kwoty przychodów r/r wynika przede wszystkim z wyższej kwoty wykonania przypisu składek na ubezpieczenia społeczne.

Z danych sprawozdawczych ZUS wynika, że w 2025 r. przypis składek na ubezpieczenia społeczne wyniósł 377.204.645 tys. zł, tj. 101,4% planu po zmianach i wzrósł w stosunku do

2024 r. o 9%. Wpływy ze składek w 2025 r. wyniosły 375.282.341 tys. zł, tj. 101,9% planu po zmianach (368.172.828 tys. zł) i były o 8,4% wyższe w porównaniu do roku wcześniejszego (346.129.950 tys. zł).
Od 1 listopada 2024 r. obowiązują przepisy ustawy z dnia 9 maja 2024 r. o zmianie ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych oraz niektórych innych ustaw dotyczące tzw. wakacji składkowych, czyli możliwości zwolnienia mikroprzedsiębiorców z opłacania składek na ubezpieczenia społeczne w jednym miesiącu w danym roku kalendarzowym. Zwolnienie z opłacania składek dotyczy miesiąca następującego po miesiącu złożenia wniosku. W związku z tym, że pierwszym możliwym miesiącem zwolnienia z opłacania składek był grudzień 2024 r., a składki za grudzień są opłacane w styczniu kolejnego roku, skutek finansowy zwolnienia za 2024 r. pojawił się w roku 2025. Łączny skutek finansowy z tego tytułu w 2025 r. wyniósł 2.885.785 tys. zł.

Dotacja z budżetu państwa do Funduszu wyniosła 64.371.392 tys. zł, co stanowiło 79,1% planu po zmianach (81.371.392 tys. zł). Niższe od zakładanego wykorzystanie dotacji (o 17.000.000 tys. zł) było możliwe głównie dzięki niższym niż planowano wydatkom na świadczenia emerytalno-rentowe oraz wyższym wpływom ze składek na ubezpieczenia społeczne. W porównaniu do roku poprzedniego kwota dotacji przekazanej z budżetu państwa do FUS była niższa o 330.472 tys. zł, kiedy to wyniosła 64.701.864 tys. zł.

Od 2019 r. kwota dotacji z budżetu państwa obejmuje środki, które w latach poprzednich były finansowane z rozchodów budżetu państwa i wykazywane były w planie finansowym FUS w pozycji refundacji z tytułu przekazania składek do OFE – w roku 2025 kwota ta wyniosła 4.835.567 tys. zł i wzrosła o 4,9% w stosunku do poprzedniego roku (4.608.564 tys. zł).

Do FUS przekazano również środki zgromadzone na rachunkach członków OFE (tzw. suwak bezpieczeństwa) w kwocie 11.907.077 tys. zł, tj. 111,1% planu po zmianach (10.714.359 tys. zł). Kwota ta była wyższa w porównaniu do roku poprzedniego o 22,7%, kiedy to wyniosła 9.706.331 tys. zł. Jest to konsekwencja lepszej koniunktury na rynkach akcji, która przełożyła się na wyższe wyceny aktywów OFE.

Pozostałe przychody Funduszu według przypisu wyniosły 4.688.215 tys. zł, tj. 161,5% planu po zmianach (2.902.261 tys. zł). Na wyższą niż zakładano kwotę pozostałych przychodów złożyły się głównie wpłacane przez płatników odsetki za zwłokę od nieterminowego opłacania składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3.285.481 tys. zł według przypisu.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosły 460.301.622 tys. zł, tj. 97,6% planu po zmianach (471.525.473 tys. zł) i były wyższe o 42.245.857 tys. zł, tj. o 10,1% w stosunku do roku poprzedniego (418.055.765 tys. zł).

Podstawowym zadaniem realizowanym z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych są transfery na rzecz ludności obejmujące wypłaty świadczeń długoterminowych (emerytury i renty) oraz pozostałe świadczenia o charakterze jednorazowym lub krótkoterminowym (zasiłki: chorobowe, macierzyńskie, pogrzebowe, jednorazowe odszkodowania powypadkowe itd.). Koszty wypłat wyżej wymienionych transferów na rzecz ludności wyniosły w 2025 r. 445.214.307 tys. zł i stanowiły 97,6% planu po zmianach (456.158.004 tys. zł), w tym koszty

wypłat emerytur i rent wraz z dodatkami wyniosły 403.856.336 tys. zł, które były niższe od planu po zmianach o 2,4%, tj. o 10.044.573 tys. zł.
W stosunku do roku poprzedniego koszty wypłat transferów na rzecz ludności wzrosły o 39.020.313 tys. zł (tj. o 9,6% z poziomu 406.193.994 tys. zł), w tym koszty wypłat emerytur i rent wraz z dodatkami wzrosły o 34.823.290 tys. zł (tj. o 9,4% z poziomu 369.033.046 tys. zł).

W 2025 r. z FUS zrealizowane zostały w szczególności następujące zadania:

- wypłata emerytur – 326.532.630 tys. zł, z tego: z funduszu emerytalnego – 325.464.838 tys. zł, a z funduszu rentowego – 1.067.792 tys. zł. Łącznie wydatki na emerytury były niższe o 9.094.667 tys. zł, tj. o 2,7% od zakładanych w planie po zmianach oraz wyższe o 28.426.729 tys. zł, tj. o 9,5% od wykonania w 2024 r. (298.105.902 tys. zł),
- wypłata rent – 65.181.469 tys. zł, z tego: z funduszu rentowego – 61.017.180 tys. zł, a z funduszu wypadkowego – 4.164.288 tys. zł. Łącznie wydatki na renty były niższe o 1.070.183 tys. zł od planu po zmianach oraz wyższe o 5.064.212 tys. zł, tj. o 8,4%, w porównaniu do wykonania w 2024 r. (60.117.257 tys. zł).

  Wydatki na świadczenia emerytalno-rentowe były wyższe w 2025 r. w porównaniu do 2024 r. głównie w wyniku przeprowadzenia waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych wskaźnikiem 105,5%. Zgodnie z danymi ZUS w 2025 r. przeciętna miesięczna liczba osób pobierających świadczenia emerytalno-rentowe z FUS (tj. łącznie ze świadczeniami realizowanymi na mocy umów międzynarodowych, bez emerytur i rent osób posiadających prawo także do świadczenia rolniczego) ukształtowała się na poziomie 8.427,6 tys., zaś przeciętne świadczenie emerytalno-rentowe wyniosło 3.986,98 zł. Wysokość przeciętnego świadczenia emerytalno-rentowego wzrosła w stosunku do roku 2024 o 8,3%. Liczba wypłacanych emerytur i rent w ujęciu rocznym (grudzień 2025 r. do grudnia 2024 r.) wzrosła o 115,3 tys., co w głównej mierze wynika z rosnącej liczby świadczeń emerytalnych.
  Ponadto, na mocy ustawy z dnia 26 lipca 2024 r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw wprowadzono tzw. rentę wdowią, czyli możliwość łączenia własnego świadczenia emerytalno-rentowego z przysługującą rentą rodzinną (wypłata obejmuje 100% świadczenia wyższego lub wybranego oraz 15% tego drugiego). Wypłatę tego świadczenia rozpoczęto od 1 lipca 2025 r.
- wypłata pozostałych świadczeń – 41.357.971 tys. zł, tj. 97,9% planu po zmianach (42.257.095 tys. zł), wzrosła w stosunku do 2024 r. o 4.197.023 tys. zł, tj. o 11,3%. Kwota ta została przeznaczona głównie na:
  - zasiłki chorobowe – 20.710.506 tys. zł, tj. 99,8% planu po zmianach (20.751.494 tys. zł). Kwota wydatków na zasiłki chorobowe uległa zwiększeniu w stosunku do 2024 r. o 13,2%, głównie z powodu wyższej o 12,3% przeciętnej wysokości zasiłku,

- zasiłki opiekuńcze – 1.947.437 tys. zł, tj. 95,1% planu po zmianach (2.048.730 tys. zł), wzrosły o 8% w stosunku do roku poprzedniego ze względu na wyższą o 12% przeciętną wysokość świadczenia,
- zasiłki macierzyńskie zostały wykonane w kwocie 11.017.277 tys. zł, tj. 92,4% planu po zmianach (11.920.327 tys. zł). W stosunku do roku poprzedniego kwota zasiłków wzrosła o 7,2%, co było efektem wzrostu przeciętnej wysokości zasiłku (o 13,4%),
- zasiłki pogrzebowe – 1.427.055 tys. zł, tj. 96% planu po zmianach (1.486.888 tys. zł), były wyższe o 0,2% w relacji do wydatków zrealizowanych na ten cel w 2024 r. (w 2025 r. wypłacono 357 tys. zasiłków pogrzebowych),
- wydatki na świadczenia rehabilitacyjne ukształtowały się na poziomie 4.136.187 tys. zł, tj. 103,8% planu po zmianach (3.983.814 tys. zł) i wzrosły o 17,3% w relacji do 2024 r. Wzrost w stosunku do roku poprzedniego był spowodowany wzrostem wysokości świadczenia o 13,1% oraz wzrostem o 3,7% liczby pobranych świadczeń,

– koszty bieżące Funduszu zrealizowane zostały w wysokości 6.691.196 tys. zł, tj. 97,7% planu po zmianach (6.846.010 tys. zł) i przeznaczone były przede wszystkim na:

- odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – 6.263.060 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach i jednocześnie zwiększył się o 7,6% w stosunku do poprzedniego roku (5.823.065 tys. zł),
- finansowanie prewencji rentowej – 273.701 tys. zł, tj. 66% planu po zmianach (414.760 tys. zł), co było związane z mniejszą od zakładanej liczbą osób, które skorzystały z rehabilitacji leczniczej. Leczeniem rehabilitacyjnym objęto 54,7 tys. ubezpieczonych,
- finansowanie prewencji wypadkowej – 143.737 tys. zł, tj. 95,2% planu po zmianach (151.000 tys. zł). Wydatki z tego tytułu przeznaczono przede wszystkim na dofinansowanie działań prowadzonych przez płatników składek skierowanych na utrzymanie zdolności do pracy przez cały okres aktywności zawodowej.

Stan środków pieniężnych na koniec 2025 r. wyniósł 6.940.748 tys. zł, co oznacza spadek o 2.303.439 tys. zł w stosunku do roku 2024.

Należności Funduszu na koniec 2025 r. wyniosły 24.199.134 tys. zł i obejmowały należności z tytułu: składek na ubezpieczenia społeczne oraz ich pochodnych (po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące) w kwocie 16.527.322 tys. zł, wypłat świadczeń pierwszych terminów stycznia 2026 r. w kwocie 4.954.476 tys. zł oraz pozostałych należności w kwocie 2.717.335 tys. zł. Należności Funduszu zwiększyły się w stosunku do stanu na koniec 2024 r. o 2.544.571 tys. zł i były wyższe o 6.063.403 tys. zł w stosunku do planu po zmianach.

Zobowiązania Funduszu na koniec 2025 r. wyniosły 16.109.498 tys. zł i obejmowały zobowiązania z tytułu: rozrachunków z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne (tj. nadpłat na kontach płatników) w kwocie 7.619.841 tys. zł, podatku dochodowego i składek na ubezpieczenie zdrowotne od wypłaconych świadczeń w kwocie 5.178.148 tys. zł, rezerw

w kwocie 1.535.266 tys. zł oraz pozostałych zobowiązań w kwocie 1.776.242 tys. zł. Zobowiązania Funduszu były o 2.326.071 tys. zł wyższe od stanu na koniec 2024 r. (głównie ze względu na wyższe zobowiązania z tytułu nadpłat na kontach płatników składek, a także większe kwoty podatku dochodowego i składki na ubezpieczenie zdrowotne od wypłacanych świadczeń) oraz o 6.857.993 tys. zł wyższe od planu po zmianach przede wszystkim ze względu na wyższe od zaplanowanych nadpłat na kontach płatników składek.

W 2025 r. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych nie korzystał ze wsparcia z budżetu państwa w formie pożyczek. W związku z powyższym Fundusz nie posiada zobowiązań z tego tytułu.

7.3.2. Fundusz Emerytalno-Rentowy

Fundusz Emerytalno-Rentowy (FER) funkcjonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników.

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

Fundusz finansowany jest przede wszystkim z uzupełniającej dotacji z budżetu państwa oraz dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na składki na ubezpieczenie zdrowotne, bowiem składka płacona przez rolników pokrywa tylko nieznaczną część wydatków. W kwocie dotacji znajdują się środki na sfinansowanie składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe za osoby sprawujące osobistą opiekę nad dzieckiem.

Przychody Funduszu w 2025 r. ukształtowały się na poziomie 29.884.594 tys. zł i stanowiły 99,5% planu po zmianach (30.036.754 tys. zł) i były o 1.905.861 tys. zł, tj. o 6,8% wyższe od przychodów osiągniętych w roku 2024 (27.978.733 tys. zł), w tym:

- dotacja z budżetu państwa – 26.707.098 tys. zł, tj. blisko 100% planu po zmianach (26.709.495 tys. zł) i 89,4% ogółu przychodów Funduszu. Oznacza to wzrost udzielonej dotacji o 1.929.969 tys. zł w stosunku do roku 2024 (24.777.129 tys. zł),
- przypis składek od rolników – 2.011.616 tys. zł, tj. 93,7% planu po zmianach (2.147.452 tys. zł) i 6,7% ogółu przychodów Funduszu. Na niepełne wykonanie tej pozycji planu Funduszu wpływ miała przede wszystkim mniejsza niż planowano liczba ubezpieczonych objętych ubezpieczeniem emerytalno-rentowym,
- pozostałe przychody (przypis) – 72.720 tys. zł, tj. 102% planu po zmianach (71.301 tys. zł). Wyższa realizacja planu przychodów wynika z wpływu wyższych niż planowano rozliczeń z lat ubiegłych oraz innych zwiększeń Funduszu, tj. rozwiązanie odpisu aktualizującego,
- refundacja kosztów wypłaty świadczeń zbiegowych i inne transfery – 1.056.922 tys. zł, tj. 99,5% planu po zmianach (1.062.152 tys. zł),

- odpis z Funduszu Składkowego – 36.238 tys. zł, tj. 78,2% planu po zmianach (46.354 tys. zł). Niepełne wykonanie wynika z niższej niż planowano liczby osób pobierających zasiłki macierzyńskie.

Zarówno po stronie przychodów jak i kosztów ujęto w planie FER transfer środków na świadczenia zbiegowe i inne transfery w kwocie 1.056.922 tys. zł. Ujęcie tej pozycji w planie FER w tej samej kwocie po stronie przychodów jak i kosztów nie wpływa na ogólny stan Funduszu.

Przychody Funduszu w 2025 r. przeznaczone były m.in. na finansowanie:

- emerytur rolniczych oraz rent rolniczych,
- zasiłków pogrzebowych,
- zasiłków macierzyńskich,
- składek na ubezpieczenie zdrowotne płaconych za rolników i ich domowników.

Koszty Funduszu w 2025 r. ukształtowały się na poziomie 29.743.823 tys. zł i stanowiły 99% planu po zmianach (30.050.788 tys. zł) i były o 1.733.998 tys. zł, tj. o 6,2% wyższe od kosztów zrealizowanych w roku 2024 (28.009.825 tys. zł).

Najważniejszym zadaniem Funduszu jest finansowanie wypłat emerytur i rent rolniczych. Koszty z tego tytułu wyniosły 24.562.121 tys. zł, co stanowi 82,6% kosztów ogółem i 99% planu po zmianach. W porównaniu do 2024 r. koszt wypłaty emerytur i rent rolniczych wzrósł o 1.594.961 tys. zł, tj. o 6,9%. Przedmiotowy wzrost jest głównie wynikiem przeprowadzenia waloryzacji świadczeń emerytalno-rentowych wskaźnikiem 105,5%.
Ponadto, na mocy ustawy z dnia 26 lipca 2024 r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz niektórych innych ustaw wprowadzono tzw. rentę wdowią, czyli możliwość łączenia własnego świadczenia emerytalno-rentowego z przysługującą rentą rodzinną (wypłata obejmuje 100% świadczenia wyższego lub wybranego oraz 15% tego drugiego). Wypłatę tego świadczenia rozpoczęto od 1 lipca 2025 r.

Drugim zadaniem, pod względem udziału w kosztach ogółem, jest finansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za rolników i ich domowników. Koszty z tego tytułu wyniosły 1.773.933 tys. zł, co stanowi 99,9% planu po zmianach (1.776.330 tys. zł). Niższe wykonanie planu po zmianach wynika z wyższych niż planowano wpływów ze składek za rolników i domowników z gospodarstw rolnych o powierzchni 6 ha przeliczeniowych i więcej (comiesięczna ryczałtowa kwota z tytułu finansowania składek na ubezpieczenie zdrowotne za rolników i ich domowników przekazywana przez KRUS do NFZ uwzględnia m.in. wpływy ze składek za rolników i domowników z gospodarstw rolnych o powierzchni 6 ha przeliczeniowych i więcej. Wobec wyższych niż to prognozowano wpływów od przedmiotowej grupy ubezpieczonych niższa mogła być kwota z budżetu państwa przekazywana przez KRUS do NFZ na pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne rolników).

Inne ustawowe zadania realizowane przez Fundusz to głównie wypłata:

- zasiłków pogrzebowych, których koszt wyniósł 155.426 tys. zł, tj. 88,6% planu po zmianach (175.500 tys. zł) co wynikało z niższej niż zaplanowano liczby wypłaconych zasiłków pogrzebowych,
- zasiłków macierzyńskich, których wykonanie wyniosło 90.594 tys. zł, tj. 85,6% planu po zmianach (105.830 tys. zł). Na niższe wykonanie wypłaty zasiłków macierzyńskich, realizowanych w trybie art. 35a i 35b ustawy o ubezpieczeniu społecznym rolników, wpływ miały regulacje ustawy o świadczeniach rodzinnych. Przepisy te umożliwiły wypłatę świadczenia rodzicielskiego rolnikom (w konsekwencji wypłatę świadczeń realizowały urzędy gmin), a także umożliwiły nabycie prawa do świadczenia pielęgnacyjnego (wyższego niż zasiłek macierzyński) z tytułu sprawowania opieki nad dzieckiem niepełnosprawnym pod warunkiem niepobierania zasiłku macierzyńskiego,
- pozostałych świadczeń, tj. świadczeń wypłacanych w związku z art. 56, 63, 73 i 180 ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, których koszt wyniósł 1.084.564 tys. zł, tj. 99,2% planu po zmianach (1.093.675 tys. zł),
- inne koszty, których wielkość wyniosła 3.107 tys. zł, tj. 88,8% planu po zmianach (3.500 tys. zł).

Zgodnie z art. 37 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi oraz niektórych innych ustaw, w wypadku wprowadzenia stanu klęski żywiołowej, osoby podlegające ubezpieczeniu społecznemu rolników, które poniosły szkody w związku z wystąpieniem tej klęski, zwalnia się z obowiązku opłacania należności z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne rolników oraz na ubezpieczenie zdrowotne za osoby objęte tymi ubezpieczeniami, na okres roku poczynając od następnego terminu płatności składki przypadającego po wprowadzeniu tego stanu klęski żywiołowej.
W związku z powyższym w ramach FER w 2025 r. zostały zrealizowane zadania związane z usuwaniem skutków powodzi z września 2024 r. w postaci:

- zwolnienia z obowiązku opłacania należności z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne rolników w zakresie składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe kwocie 6.280 tys. zł,
- zwolnienia z obowiązku opłacania należności z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 1.040 tys. zł.

Skutki finansowe w wysokości zwolnienia z obowiązku opłacania należności z tytułu przedmiotowych składek zostały sfinansowane w ramach dotacji z budżetu państwa do FER.

Odpis na Fundusz Administracyjny wyniósł 1.017.098 tys. zł i został zrealizowany w 100%. Jego wysokość uległa zwiększeniu o 16,5% w stosunku do poprzedniego roku (872.891 tys. zł).

Stan Funduszu na koniec 2025 r. wyniósł 174.919 tys. zł, w tym stan środków pieniężnych 466.918 tys. zł, należności 122.092 tys. zł oraz zobowiązania 414.091 tys. zł.

Na łączną kwotę zobowiązań składały się przede wszystkim zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od świadczeń emerytalno-rentowych oraz zobowiązania dotyczące świadczeń zbiegowych.

7.3.3. Fundusz Prewencji i Rehabilitacji

Fundusz Prewencji i Rehabilitacji (FPiR) został powołany ustawą z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników. Przeznaczony jest na finansowanie kosztów rzeczowych Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego związanych z:

- zapobieganiem wypadkom przy pracy rolniczej i chorobom zawodowym rolników m.in. poprzez:
  - analizę przyczyn wypadków i chorób,
  - prowadzenie dobrowolnych nieodpłatnych szkoleń i instruktażu dla ubezpieczonych w zakresie zasad ochrony życia i zdrowia w gospodarstwie rolnym oraz postępowania w razie wypadku przy pracy rolniczej,
  - upowszechnianie wśród ubezpieczonych wiedzy o zagrożeniach wypadkami przy pracy rolniczej i rolniczych chorobach zawodowych,
- finansowaniem działań na rzecz pomocy ubezpieczonym i osobom uprawnionym do świadczeń z ubezpieczenia, wykazującym całkowitą niezdolność do pracy w gospodarstwie rolnym, ale rokującym jej odzyskanie w wyniku leczenia i rehabilitacji albo zagrożonym taką niezdolnością, w tym m.in. poprzez:
  - kierowanie na rehabilitację leczniczą do zakładów rehabilitacyjnych,
  - prowadzenie zakładów rehabilitacji leczniczej,
  - prowadzenie, we własnym zakresie, badań i analiz przyczyn niezdolności do pracy,
  - promocję zdrowia oraz działania dotyczącej profilaktyki zdrowotnej w środowisku wiejskim.

Fundusz tworzy się z odpisu od Funduszu Składkowego Ubezpieczeń Społecznych Rolników (FSUSR), w wysokości do 6,5% planowanych wydatków FSUSR dotacji z budżetu państwa oraz z odsetek uzyskanych z lokowania wolnych środków. W razie wystąpienia niedoboru Funduszu, jest on pokrywany ze środków FSUSR.

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły 67.026 tys. zł, tj. 100,5% planu po zmianach (66.676 tys. zł), z tego:

- odpis z Funduszu Składkowego – 45.599 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach,
- dotacja z budżetu państwa – 20.822 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach,
- pozostałe przychody – 605 tys. zł, tj. 237,4% planu po zmianach, wyższe wykonanie wynika przede wszystkim z wyższych niż planowano odsetek na rachunkach bankowych oraz odsetek uzyskanych z lokowania wolnych środków Funduszu oraz nieplanowanych wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z nienależytego wykonania umów.

Koszty realizacji zadań Funduszu ukształtowały się na poziomie 67.920 tys. zł, tj. 98,7% planu po zmianach (68.836 tys. zł) i przeznaczone zostały na:

- koszty własne – 65.928 tys. zł, tj. 98,8% planu po zmianach, z tego:
  - zakup usług – 62.436 tys. zł, tj. 98,8% planu po zmianach. Pozycja ta odnosi się do zakupu usług zdrowotnych np.: turnusy rehabilitacyjne dla rolników, rehabilitacja lecznicza: dzieci rolników, osób uprawnionych do emerytury rolniczej czy turnusy regeneracyjne dla opiekunów osób niepełnosprawnych. W 2025 r. z rehabilitacji leczniczej za pośrednictwem jednostek organizacyjnych Kasy skorzystało 12.249 rolników, 918 dzieci rolników oraz 800 osób uprawnionych do emerytury rolniczej skierowanych na rehabilitację rolniczą. Niższe wykonanie wynika m.in. z niewykorzystania środków na zwrot kosztów dojazdu w związku z pierwotnie planowaną wyższą liczbą rolników niż w planie po zmianach, niezrealizowaniem rehabilitacji w trybie dziennego pobytu, pustostanami niepłatnymi przez Kasę oraz niższą stawką odpłatności za pustostany płatne przez Kasę,
  - pozostałe koszty – 3.492 tys. zł, tj. 98,6% planu po zmianach. Niższe wykonanie planu wynika przed wszystkim z niższych niż planowano zakupów nagród konkursowych, a także zakupów materiałów prewencyjnych w tym elementów odzieży (koszulek, czapek) na działalność rehabilitacyjną w związku z niższymi ofertami od wykonawców,
- koszty inwestycyjne – 1.992 tys. zł, tj. 94,9% planu po zmianach, z przeznaczeniem na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla Centrów Rehabilitacji Rolników Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego (CRR KRUS). Niższe wykonanie planu jest konsekwencją niższego zapotrzebowania przez CRR KRUS na dotacje inwestycyjne. Wszystkie zadania inwestycyjne zostały zrealizowane w terminie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Priorytetowo traktowane były zadania związane z utrzymaniem sprawności technicznej infrastruktury oraz zapewnieniem odpowiednich warunków do prowadzenia działań w zakresie rehabilitacji rolników i dzieci rolników.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. wyniósł 2.563 tys. zł, w tym:

- środki pieniężne – 2.569 tys. zł, tj. 771,4% planu po zmianach. Wyższe wykonanie w stosunku do planu w 2025 r. wynika z realizacji wykonania dochodów i wydatków w 2025 r., oraz wyższego stanu środków pieniężnych na początek roku 2025 r. niż przewidywano to na etapie sporządzania planu,
- należności – 9 tys. zł, tj. 172,7% planu po zmianach – niepełne wykonanie jest związane z niższym niż zakładano wpływem należności z tytułu ostatecznego rozliczenia dotacji inwestycyjnych przez CRR KRUS,
- zobowiązania – w 2025 r. w ramach przedmiotowej pozycji nie wystąpiły zobowiązania z tytułu rozrachunków z odbiorcami i dostawcami z tytułu usług oraz zakupu materiałów na działania prewencyjne.

7.3.4. Fundusz Administracyjny

Fundusz Administracyjny (FA) został powołany ustawą z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników i zgodnie z nią przeznaczony jest na finansowanie kosztów obsługi ubezpieczenia społecznego rolników i kosztów obsługi zadań w zakresie ubezpieczenia zdrowotnego.

Fundusz tworzy się z odpisu od Funduszu Składkowego Ubezpieczenia Społecznego Rolników (FSUSR) w wysokości do 12% planowanych jego wydatków, z odpisu od Funduszu Emerytalno-Rentowego w wysokości do 3,5% planowanych jego wydatków oraz z refundacji przez właściwe instytucje kosztów związanych z realizacją ubezpieczenia zdrowotnego oraz realizacją innych zadań powierzonych Prezesowi Kasy na podstawie odrębnych przepisów. W razie powstania niedoboru, Fundusz jest zasilany ze środków FSUSR.

Zdecydowaną większość przychodów Funduszu stanowi odpis z Funduszu Emerytalno-Rentowego. W roku 2025 stanowił on 85,3% przychodów ogółem.

Przychody Funduszu wyniosły w 2025 r. 1.192.840 tys. zł, tj. 99,9% planu po zmianach (1.193.926 tys. zł), z tego:

- odpis z Funduszu Emerytalno-Rentowego – 1.017.098 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach,
- odpis z Funduszu Składkowego Ubezpieczenia Społecznego Rolników – 84.184 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach,
- pozostałe przychody – 91.558 tys. zł, tj. 98,8% planu po zmianach, obejmują:
  - refundację kosztów obsługi świadczeń zleconych do wypłaty w kwocie 51.254 tys. zł, tj. 94,2% planu po zmianach, co wynikało z niższego niż planowano wykonania wypłat tzw. świadczeń kombatanckich (w związku ze spadkiem liczby świadczeniobiorców), wypłat z tytułu świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji, dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (13-ta emerytura) i kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (14-ta emerytura) oraz świadczenia honorowego z tytułu ukończenia 100 lat życia,
  - refundację przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych kosztów obsługi tzw. świadczeń zbiegowych w kwocie 26.341 tys. zł, tj. 99,6% planu po zmianach, co wynikało z wypłaconej niższej liczby świadczeń zbiegowych niż to planowano.

Koszty Funduszu zrealizowano w wysokości 1.206.698 tys. zł, tj. 98,4% planu po zmianach (1.226.633 tys. zł). Główne pozycje kosztów to:

- koszty własne – 1.151.600 tys. zł (tj. 98,3% planu po zmianach), w ramach których najistotniejsze pozycje stanowią:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników Kasy – 621.315 tys. zł (99,7% planu po zmianach oraz 51,5% łącznych kosztów realizacji zadań Funduszu),

- zakup usług – 293.792 tys. zł (98,3% planu po zmianach), w tym: opłaty pocztowe i usługi bankowe – 130.696 tys. zł (tj. 98,2% planu po zmianach; niższe wykonanie w stosunku do planu po zmianach jest konsekwencją mniejszej niż zakładano ilości wysłanej korespondencji, a także złożeniem przez wykonawców korzystniejszych ofert niż szacowano przed uruchomieniem postępowań przetargowych) oraz zakup usług informatycznych – 104.082 tys. zł (tj. 98,7% planu po zmianach),
- przelewy redystrybucyjne – 55.065 tys. zł (tj. 99,1% planu po zmianach), z tego dla:
  - Zakładu Ubezpieczeń Społecznych – 27.004 tys. zł (98,3% planu po zmianach, w związku z niższą liczbą świadczeniobiorców),
  - Funduszu Motywacyjnego – 28.061 tys. zł (100% planu po zmianach).

Stan Funduszu na koniec 2025 r. był ujemny i wyniósł -72.869 tys. zł, w tym: stan środków pieniężnych 49.394 tys. zł, należności 1.144 tys. zł, zobowiązania 105.329 tys. zł oraz pozostałe środki obrotowe 3.001 tys. zł.

Na łączną kwotę zobowiązań składały się głownie rozrachunki z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i podatku dochodowego od wynagrodzeń, rozrachunki z odbiorcami i dostawcami z tytułu różnych usług oraz zakupu materiałów, rozrachunki z tytułu dostawy energii oraz rozrachunki z tytułu otrzymanych środków na zabezpieczenie umów.

7.3.5. Fundusz Emerytur Pomostowych

Fundusz Emerytur Pomostowych został utworzony na podstawie ustawy z dnia 19 grudnia 2008 r. o emeryturach pomostowych.

Przychody Funduszu pochodzą głównie z dotacji z budżetu państwa oraz ze składek, w całości finansowanych przez płatników w wysokości 1,5% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Przychody Funduszu w 2025 r. ukształtowały się na poziomie 2.653.083 tys. zł, tj. 84,9% planu po zmianach (3.124.352 tys. zł), z tego:

- dotacja z budżetu państwa – 2.094.979 tys. zł, tj. 80,7% planu po zmianach i jednocześnie 79% przychodów ogółem. Niższe od zakładanego wykorzystanie dotacji było możliwe dzięki mniejszym od planowanych wydatkom na świadczenia oraz wyższym niż zakładano przychodom ze składek,
- składki – 543.623 tys. zł, tj. 104,7% planu po zmianach,
- pozostałe przychody – 14.482 tys. zł, tj. 142,5% planu po zmianach.

Przychód ze składek według przypisu stanowił 20,5% przychodów ogółem i wzrósł w stosunku do roku 2024 o 10,9%. Natomiast wpływy ze składek wyniosły 543.554 tys. zł, co stanowiło 105,7% planu po zmianach.

Główną przyczyną wzrostu pozostałych przychodów według przypisu były wysokie przychody z tytułu oprocentowania środków na rachunkach bankowych i rachunkach lokat terminowych, a także przychody pochodzące ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosły 2.639.496 tys. zł i stanowiły 81,6% planu po zmianach (3.232.978 tys. zł). Główną pozycję kosztów stanowią wydatki na emerytury pomostowe (99,7% kosztów ogółem), zatem ich niepełna realizacja w 2025 r. w stosunku do planu, determinuje jednocześnie realizację kosztów ogółem. Na emerytury pomostowe wraz z odsetkami za opóźnienia w ustalaniu prawa do świadczeń wydano 2.632.484 tys. zł, tj. o 18,4% mniej niż założono w planie po zmianach, ze względu na mniejszą od planowanej liczbę świadczeń oraz niższą przeciętną wysokość świadczenia.

Przeciętna miesięczna liczba świadczeniobiorców ukształtowała się na poziomie 40,0 tys. osób i była niższa o 0,9 tys. osób w stosunku do 2024 r. oraz niższa o 5,5 tys. osób niż założono na etapie planowania ustawy budżetowej na rok 2025.

Przeciętna wysokość emerytury pomostowej w 2025 r. wyniosła 5.483,35 zł i była niższa od planowanej o 7,2%. Jednocześnie świadczenie było wyższe w stosunku do roku 2024 o 5,6% z powodu przeprowadzonej w marcu 2025 r. waloryzacji wskaźnikiem 105,5%.

Kolejną pozycję kosztów Funduszu stanowi odpis na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, który wyniósł 5.122 tys. zł i został wykonany w 100%.

W 2025 r. koszty Funduszu dotyczące pozostałych zmniejszeń wyniosły 1.768 tys. zł i obejmowały głównie utworzenie odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu odsetek od składek w łącznej kwocie 1.082 tys. zł, a także utworzenie rezerw na świadczenia w kwocie 639 tys. zł. Należy zaznaczyć, że jest to pozycja o charakterze memoriałowym, niestanowiąca wydatku kasowego.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. wyniósł 151.967 tys. zł, z tego: stan środków pieniężnych 56 tys. zł, ulokowane środki finansowe 180.617 tys. zł, należności 20.686 tys. zł, zobowiązania 49.392 tys. zł.

Należności Funduszu na koniec 2025 r. były o 532 tys. zł mniejsze od planowanych, głównie z powodu mniejszej od planowanej kwoty rozrachunków z tytułu wypłaty świadczeń pierwszych terminów stycznia kolejnego roku.

Zobowiązania Funduszu na koniec 2025 r. były mniejsze od planowanych o 2.332 tys. zł ze względu na mniejsze od zaplanowanych zobowiązania z tytułu składki zdrowotnej oraz mniejszą od planu kwotę rezerw.

7.3.6. Fundusz Pracy

Fundusz Pracy w 2025 roku działał na podstawie ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (do 31 maja), a następnie na podstawie ustawy z dnia 20 marca 2025 r. o rynku pracy i służbach zatrudnienia (od 1 czerwca).

Podstawowym zadaniem Funduszu jest aktywizacja zawodowa bezrobotnych oraz łagodzenie skutków bezrobocia.

Przychody Funduszu Pracy w 2025 r. wyniosły 12.014.629 tys. zł. Były wyższe od planu po zmianach (11.614.457 tys. zł) o 400.172 tys. zł, tj. o 3,4%. Wyższe wykonanie przychodów wynika głównie z wyższych wpływów środków otrzymanych z Unii Europejskiej o 291.555 tys. zł.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- wpływy z obowiązkowej składki 1,0% - 10.303.451 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 3.451 tys. zł,
- środki otrzymane z Unii Europejskiej - 899.922 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 291.555 tys. zł, tj. o 47,9%. Kwota ta stanowi zwrot wydatków poniesionych przez powiatowe urzędy pracy z tytułu realizacji pozakonkursowych projektów w ramach 16 Funduszy Europejskich dla Regionów w perspektywie finansowej 2021-2027. Zrealizowanie wyższych przychodów w tej pozycji wynika z zatwierdzenia przez Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej wyższego poziomu certyfikacji wydatków Funduszu Pracy w ramach programów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus,
- pozostałe przychody - 812.170 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach o 106.170 tys. zł, tj. o 15%. Na pozostałe przychody złożyły się głównie odsetki w kwocie 449.972 tys. zł, w tym od środków przekazywanych w zarządzanie Ministrowi Finansów w kwocie 412.936 tys. zł.

Koszty Funduszu Pracy w 2025 r. wyniosły 10.755.560 tys. zł, były niższe od planu po zmianach (11.138.533 tys. zł) o 382.973 tys. zł tj. o 3,4%. Niższe wykonanie kosztów wynika głównie z niższego wykonania aktywnych form przeciwdziałania bezrobociu o 284.898 tys. zł.

Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- zasiłki dla bezrobotnych (łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne) – 2.906.106 tys. zł, tj. 99,5% planu po zmianach (wypłata zasiłków dla bezrobotnych – 2.281.225 tys. zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 624.881 tys. zł).

  W ustawie budżetowej na 2025 r. założono, że liczba średniomiesięcznie wypłaconych zasiłków dla bezrobotnych wyniesie 121,1 tys., a wyniosła 125,9 tys.

  Przeciętna wysokość zasiłku w 2025 r. wyniosła 1.510,4 zł (bez składek) i była wyższa od planowanej o 80,4 zł. Liczba zarejestrowanych bezrobotnych na koniec 2025 r. wyniosła 887,9 tys. osób i była o 101,7 tys. osób wyższa niż na koniec 2024 r. Stopa bezrobocia na koniec 2025 r. wyniosła 5,7% i była o 0,6 pkt proc. wyższa niż na koniec 2024 r.,
- dodatki aktywizacyjne – 194.589 tys. zł, tj. 97,3% planu po zmianach. W ramach tej kwoty wypłacono 328,3 tys. dodatków,
- świadczenia integracyjne – 246.081 tys. zł, tj. 98,4% planu po zmianach. W ramach tej kwoty wypłacono 103,9 tys. świadczeń,
- zasiłki i świadczenia przedemerytalne – 594.044 tys. zł, tj. 91,4% planu po zmianach,

- Pracownicze Plany Kapitałowe – 604.710 tys. zł, tj. 97,6% planu po zmianach,
- aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu - 5.644.992 tys. zł, tj. 95,2% planu po zmianach - obejmują głównie:
  - programy na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej – 3.349.382 tys. zł (95% planu po zmianach), w tym koszty zakupów inwestycyjnych w wysokości 248.931 tys. zł (87,9% planu po zmianach) przeznaczonych na refundację kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowiska pracy,
  - refundację wynagrodzeń młodocianych pracowników – 979.999 tys. zł (100% planu po zmianach),
  - Krajowy Fundusz Szkoleniowy – 408.477 tys. zł (97,4% planu po zmianach),
  - koszty związane ze wsparciem rodziców w opiece nad dziećmi – 173.899 tys. zł (84,8% planu po zmianach). Niższe wykonanie wynika z niepełnego wykorzystania środków w ramach ogłoszonych przez MRPiPS programów resortowych,
  - dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników – 422.279 tys. zł (90,5% planu po zmianach),
  - instrumenty finansowane w ramach ustawy powodziowej – 88.932 tys. zł (88,9% planu po zmianach).
- wynagrodzenia, składki i dodatki do wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 225.107 tys. zł, tj. 99,5% planu po zmianach, z tego na:
  - wynagrodzenia i składki pracowników powiatowych urzędów pracy – 157.063 tys. zł (100% planu po zmianach),
  - dodatki do wynagrodzeń pracowników powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy oraz Ochotniczych Hufców Pracy – 51.584 tys. zł (98,4% planu po zmianach),
  - wynagrodzenia i składki pracowników wojewódzkich urzędów pracy oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych –16.460 tys. zł (98,6% planu po zmianach).

Stan Funduszu na koniec roku 2025 wyniósł 26.490.553 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach o 2.040.345 tys. zł, tj. o 8,3%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika głównie z wyższego wykonania środków pieniężnych o 2.039.153 tys. zł, tj. o 17,5% - głównie z tytułu wyższego wykonania stanu środków pieniężnych na początek roku o 1.209.031 tys. zł.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec 2025 r. (72.525 tys. zł) obejmowały głównie zobowiązania z tytułu bieżących rozliczeń, w szczególności świadczeń i składek na ubezpieczenia społeczne.

Należności w stanie Funduszu na koniec roku (12.855.717 tys. zł) obejmują głównie pożyczki udzielone do Funduszu Solidarnościowego z przeznaczeniem na finansowanie:

- świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji wraz z kosztami obsługi – 3.100.000 tys. zł (pożyczka udzielona w 2019 r.). W 2025 r. Fundusz otrzymał spłatę trzeciej raty w wysokości 300.000 tys. zł,
- renty socjalnej i zasiłku pogrzebowego wraz z kosztami obsługi – 4.000.000 tys. zł (pożyczka udzielona w 2020 r.),
- zadań, o których mowa w art. 6b ustawy o Funduszu Solidarnościowym, m.in. na realizację kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów – 5.600.000 tys. zł (pożyczki udzielone w 2023 r.) W 2025 r. Fundusz otrzymał kolejną spłatę pożyczek (druga rata) w łącznej wysokości 1.200.000 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 13.020.790 tys. zł.

7.3.7. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

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

Środki Funduszu przeznaczane są na rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych oraz ich zatrudnianie.

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły 9.850.670 tys. zł i były wyższe od planu po zmianach (9.634.615 tys. zł) o 216.055 tys. zł, tj. o 2,2%. Wyższe wykonanie przychodów wynika, per saldo, głównie z wyższych przychodów z tytułu odsetek o 195.294 tys. zł.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- składki i opłaty, w tym wpłaty pracodawców – 7.993.637 tys. zł (niższe od planu po zmianach o 107.041 tys. zł tj. o 1,3%),
- dotacje z budżetu państwa – 1.120.255 tys. zł, tj. 98,8% planu po zmianach (1.133.381 tys. zł) przeznaczone na:
  - dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych, przekazanie środków dla dysponentów zakładowych funduszy aktywności lub zakładowych funduszy rehabilitacji osób niepełnosprawnych, zrekompensowanie gminom 50% dochodów utraconych na skutek zastosowania ustawowych zwolnień dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych – 1.119.584 tys. zł,
  - finansowanie projektów z udziałem środków z UE – 671 tys. zł,
- środki otrzymane z Unii Europejskiej – 3.944 tys. zł, tj. więcej o 57,4% od planu po zmianach (2.506 tys. zł). Zrealizowanie wyższych przychodów z tego tytułu wynika głównie z otrzymania refundacji wydatków w ramach trzech projektów, które nie zostały uwzględnione w planie finansowym w trakcie planowania przychodów na 2025 r.,

- pozostałe przychody – 723.456 tys. zł (wyższe od planu po zmianach o 331.206 tys. zł, tj. o 84,4%). Zrealizowanie wyższych przychodów w tej pozycji wynika głównie z wyższych niż planowano wpływów z odsetek o 195.294 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosły 9.372.074 tys. zł i były niższe od planu po zmianach (9.882.465 tys. zł) o 510.391 tys. zł, tj. o 5,2%. Niższe wykonanie kosztów wynikało głównie z niższego wydatkowania środków na programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą Funduszu o 214.379 tys. zł oraz na wydatki inwestycyjne (własne) i zakupy inwestycyjne (własne) o 44.644 tys. zł.

Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych – 3.979.747 tys. zł (99,2% planu po zmianach), z tego na: chronionym rynku pracy – 1.494.278 tys. zł, otwartym rynku pracy – 2.485.432 tys. zł, mieszanym rynku pracy – 37 tys. zł,
- przelewy redystrybucyjne na realizację zadań przez jednostki samorządu terytorialnego – 2.521.306 tys. zł (99,4% planu po zmianach), z tego dla: samorządów województw – 508.114 tys. zł, powiatów – 2.013.192 tys. zł. Sejmik województwa i rada powiatu w formie uchwały określają zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych, na które przeznaczają środki Funduszu przekazane przez Prezesa Zarządu PFRON,
- programy zatwierdzone przez Radę Nadzorczą Funduszu – 799.727 tys. zł (78,9% planu po zmianach), głównie na programy: „Aktywny Samorząd” – 332.392 tys. zł, „Samodzielność – Aktywność – Mobilność!” Mobilność osób z niepełnosprawnością – 189.498 tys. zł, „Samodzielność – Aktywność – Mobilność!” Wspomagane Społeczności Mieszkaniowe – 76.224 tys. zł, „Rehabilitacja 25 plus” – 67.384 tys. zł, „Pomoc obywatelom Ukrainy z niepełnosprawnością” – 28.309 tys. zł, a także na „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi” w związku z powodzią z września 2024 r. – 773 tys. zł. Niższe wykonanie kosztów wynika m.in. z mniejszej liczby zrealizowanych umów, mniejszego zainteresowania programami ze strony wnioskodawców,
- zadania zlecane fundacjom i organizacjom pozarządowym – 1.142.876 tys. zł (98,4% planu po zmianach),
- refundację składek na ubezpieczenia społeczne osobom niepełnosprawnym prowadzącym działalność gospodarczą, niepełnosprawnym rolnikom lub rolnikom zobowiązanym do opłacania składek za niepełnosprawnego domownika – 180.784 tys. zł (94,6% planu po zmianach),
- realizację działań wyrównujących różnice między regionami – 158.966 tys. zł (94,5% planu po zmianach),
- zrekompensowanie gminom dochodów utraconych z tytułu zastosowania ustawowych zwolnień z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od czynności cywilnoprawnych

dla prowadzących zakłady pracy chronionej lub zakłady aktywności zawodowej – 42.906 tys. zł (95,3% planu po zmianach),

- wypłaty środków dla dysponentów zakładowych funduszy aktywności lub zakładowych funduszy rehabilitacji osób niepełnosprawnych – 18.131 tys. zł (59,4% planu po zmianach). Niskie wykonanie kosztów wynika z mniejszego, niż zakładano, zainteresowania dysponentów funduszy,
- koszty związanie z usuwaniem skutków powodzi (w ramach ustawy powodziowej) – 143 tys. zł (0,5% planu po zmianach - 28.907 tys. zł). Niskie wykonanie kosztów wynika z mniejszego niż zakładano zapotrzebowania na środki PFRON z tego tytułu w 2025 r.,
- bieżącą działalność Biura i Oddziałów Funduszu – 212.163 tys. zł (77,8% planu po zmianach), w tym wynagrodzenia osobowe – 122.600 tys. zł (100% planu po zmianach). Niższe wykonanie wynika m.in. z mniejszych poniesionych kosztów zakupu usług.
- wydatki inwestycyjne (własne) i zakupy inwestycyjne (własne) – 14.618 tys. zł (24,7% planu po zmianach). Niższe wykonanie wynika m.in. z mniejszego niż zakładano zakresu oraz kosztów realizowanych zadań.

Stan Funduszu na koniec roku 2025 wyniósł 4.825.648 tys. zł i był wyższy od planu po zmianach o 2.198.650 tys. zł tj. o 83,7%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika, per saldo, z wyższego wykonania środków pieniężnych o 2.238.279 tys. zł, tj. o 89,2% - głównie z tytułu wyższego wykonania stanu środków pieniężnych na początek roku o 1.578.536 tys. zł.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec 2025 r. (90.425 tys. zł) obejmowały głównie zobowiązania z tytułu wpłat pracodawców w wysokości 43.271 tys. zł oraz pozostałe zobowiązania w kwocie 47.153 tys. zł wynikające m.in. z rozrachunków z dostawcami.

Należności w stanie Funduszu na koniec 2025 r. (149.347 tys. zł) obejmowały m.in. należności z tytułu wpłat obowiązkowych pracodawców w wysokości 62.236 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 4.746.943 tys. zł.

7.3.8. Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (FGŚP) działa na podstawie ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy. Ze środków Funduszu realizowane są głównie wydatki na zaspokajanie podstawowych roszczeń pracowniczych przysługujących w ramach powszechnie obowiązującego prawa pracy.

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły 1.039.966 tys. zł. Były niższe od planu po zmianach (1.175.000 tys. zł) o 135.034 tys. zł, tj. o 11,5%. Niższe wykonanie przychodów wynika głównie z niższych wykonanych pozostałych przychodów o 126.354 tys. zł – głównie z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych dotyczących w szczególności dofinansowania wynagrodzeń

pracowników objętych i nieobjętych przestojem ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy oraz świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- składki od pracodawców (0,10% podstawy wymiaru) – 768.226 tys. zł, były niższe od planu po zmianach o 11.774 tys. zł, tj. o 1,5%,
- pozostałe przychody – 268.646 tys. zł, były niższe od planu po zmianach o 126.354 tys. zł, tj. o 32%. Zrealizowanie niższych przychodów w tej pozycji wynika, per saldo, przede wszystkim z tytułu zrealizowanych niższych innych przychodów o 129.328 tys. zł – głównie z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych dotyczących w szczególności dofinansowania wynagrodzeń pracowników objętych i nieobjętych przestojem ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy oraz świadczeń na rzecz ochrony miejsc pracy.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosły 219.243 tys. zł, były wyższe od planu po zmianach (195.527 tys. zł) o 23.716 tys. zł, tj. o 12,1%. Wyższe wykonanie wynikało głównie, per saldo, z tytułu odpisu aktualizującego należności, który wyniósł 114.833 tys. zł. Koszty zostały przeznaczone głównie na:

- odpis aktualizujący należności – 114.833 tys. zł. Pozycja ta nie jest planowana na etapie prac nad projektem planu finansowego. Informacje w zakresie utworzonych przez wojewódzkie urzędy pracy odpisów aktualizujących należności za dany rok przekazywane są do dysponenta w terminie do dnia 21 stycznia następnego roku budżetowego,
- umorzenia nieściągalnych należności z tytułu wypłaconych świadczeń – 42.337 tys. zł (38,5% planu po zmianach), umorzeniu podlegają należności, w stosunku do których wyczerpane zostały wszystkie procedury windykacyjne, zwrot wypłaconych świadczeń okazał się niemożliwy lub związany byłby z poniesieniem kosztów znacznie przewyższających wysokość dochodzonych należności. Niższe wykonanie wynika m.in. z większej liczby wniosków beneficjentów bez pozytywnego rozstrzygnięcia,
- różne przelewy – 30.503 tys. zł (83,4% planu po zmianach), kwota ta stanowi refundację wydatków poniesionych przez marszałków województw na obsługę Funduszu (wynagrodzenia i pozostałe koszty obsługi),
- wpłaty do budżetu państwa – 5.215 tys. zł (45,2% planu po zmianach), kwota ta stanowi refundację wydatków poniesionych przez ministra właściwego do spraw pracy na obsługę Funduszu (wynagrodzenia i pozostałe koszty obsługi). Niższe wykonanie wynikało głównie z mniejszego niż planowano zakresu prac remontowych budynku znajdującego się w Gdańsku, który jest własnością Funduszu,
- koszty zadań przeciwdziałania COVID-19 i ich rozliczenia – 4.325 tys. zł (41,6% planu po zmianach), kwota ta przeznaczona została głównie na pokrycie przez wojewódzkie urzędy pracy wydatków generowanych przy rozliczaniu udzielonej pomocy, kontrolę pracodawców, którzy otrzymali wsparcie oraz na wypłaty świadczeń przyznanych na podstawie wniosków rozpatrzonych pozytywnie w ramach procedury odwoławczej. Niższe

wykonanie wynika z mniejszej skali prowadzonych spraw przez wojewódzkie urzędy pracy oraz ostatecznego ich rozstrzygnięcia,

- instrumenty finansowane w ramach ustawy powodziowej – 16.205 tys. zł (91% planu po zmianach – 17.800 tys. zł),
- koszty inwestycyjne – 271 tys. zł (79,5% planu po zmianach), na które złożyły się głównie: zakup komputera, urządzeń wielofunkcyjnych oraz serwerów.

Stan Funduszu na koniec roku 2025 wyniósł 5.293.760 tys. zł i był niższy od planu po zmianach (5.504.877 tys. zł) o 211.117 tys. zł, tj. o 3,8%. Niższe wykonanie stanu Funduszu wynika, per saldo, głównie z niższego wykonania środków pieniężnych na koniec roku o 404.769 tys. zł, tj. o 9,1% - głównie z tytułu niższego wykonania stanu środków pieniężnych na początek roku o 214.045 tys. zł.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec 2025 roku (82.257 tys. zł) obejmowały głównie zwrócone przez pracodawców środki z tytułu otrzymanego wsparcia, które nie zostały przez wojewódzkie urzędy pracy rozliczone do końca 2025 roku.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 4.057.497 tys. zł.

Transfery na rzecz ludności mieszczące się w należnościach Funduszu dokonane na podstawie ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych w razie niewypłacalności pracodawcy – ujęte w planie po zmianach w kwocie 232.700 tys. zł, zrealizowano w kwocie 214.313 tys. zł dla 11.732 osób, co stanowiło 92,1% planu po zmianach.

Z tytułu transferów powiększających należności za pracodawców niewypłacalnych w rozumieniu ww. ustawy zostały wypłacone głównie następujące świadczenia:

- odprawy pieniężne przysługujące na podstawie przepisów o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników planowane w kwocie 85.000 tys. zł, zrealizowane w kwocie 78.684 tys. zł (5.825 świadczeń – średnio na jedno świadczenie 13.508 zł),
- wynagrodzenia za pracę planowane w kwocie 65.900 tys. zł, zrealizowane w kwocie 60.993 tys. zł (8.452 świadczenia – średnio na jedno świadczenie 7.216 zł),
- odszkodowania, o których mowa w art. 36^1 § 1 Kodeksu Pracy planowane w kwocie 34.250 tys. zł, zrealizowane w kwocie 31.443 tys. zł (2.957 świadczeń – średnio na jedno świadczenie 10.633 zł).

7.3.9. Fundusz Solidarnościowy

Fundusz Solidarnościowy działa na podstawie ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym. Środki Funduszu przeznaczane są na wsparcie społeczne, zawodowe, zdrowotne oraz finansowe osób niepełnosprawnych, jak również wsparcie finansowe emerytów i rencistów.

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły 19.550.044 tys. zł. Były niższe od planu po zmianach (19.845.695 tys. zł) o 295.651 tys. zł, tj. o 1,5%. Niższe wykonanie wynika, per saldo, głównie z niższych wpływów z daniny solidarnościowej o 475.524 tys. zł.

Na kwotę przychodów złożyły się głównie:

- wpływy z obowiązkowej składki 1,45% - 14.937.733 tys. zł i były one wyższe od planu po zmianach o 37.733 tys. zł, tj. o 0,3%,
- danina solidarnościowa – 1.943.527 tys. zł, niższa od planu po zmianach o 475.524 tys. zł, tj. o 19,7%. Zrealizowanie niższych przychodów z tego tytułu wynika z uzyskania przez podatników mniejszych dochodów stanowiących podstawę obliczenia daniny solidarnościowej,
- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie świadczenia uzupełniającego, kosztów obsługi wypłaty tego świadczenia, kosztów obsługi wniosku o świadczenie uzupełniające oraz kosztów świadczeń zdrowotnych związanych z wydawaniem orzeczeń dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji, o których mowa w art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 31 lipca 2019 r. o świadczeniu uzupełniającym dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji – 2.100.523 tys. zł (98,8% planu po zmianach),
- odsetki – 478.448 tys. zł, były one wyższe od planu po zmianach o 78.448 tys. zł, tj. o 19,6%. Zrealizowanie większych przychodów w tej pozycji wynika głównie z tytułu odsetek od wolnych środków przekazanych w zarządzanie Ministrowi Finansów (456.680 tys. zł).

Koszty Funduszu wyniosły 15.684.527 tys. zł i były niższe od planu po zmianach (15.764.926 tys. zł) o 80.399 tys. zł, tj. o 0,5%. Niższe wykonanie kosztów wynikało głównie z niższego wykonania programów resortowych o 40.525 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na:

- rentę socjalną i zasiłek pogrzebowy wraz z kosztami obsługi – 7.077.150 tys. zł (100% planu po zmianach),
- dodatek dopełniający wraz z kosztami obsługi – 4.621.463 tys. zł (100% planu po zmianach),
- świadczenie uzupełniające dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji wraz z kosztami obsługi – 2.100.605 tys. zł (98,8% planu po zmianach),
- programy rządowe i resortowe, w tym obejmujące realizację zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych – 1.725.963 tys. zł (97,7% planu po zmianach), w tym koszty inwestycyjne – 56.701 tys. zł (63,7% planu po zmianach). Ww. kwota obejmowała realizację siedmiu programów resortowych oraz jednego programu rządowego. Niższe wykonanie wynika m.in. ze zrealizowania zadań w danym roku w mniejszym zakresie od planowanego, mniejszej liczby samorządów oraz organizacji pozarządowych, które przystąpiły do realizacji programów resortowych,

- odpis na Fundusz Dostępności – 40.000 tys. zł (100% planu po zmianach).

Stan Funduszu na koniec roku 2025 był ujemny i wyniósł -17.730.769 tys. zł, był on wyższy od planu po zmianach o 14.805 tys. zł, tj. o 0,1%. Środki pieniężne na koniec roku wyniosły 11.457.101 tys. zł, co stanowiło 100% planu po zmianach.

Zobowiązania w stanie Funduszu na koniec roku (29.204.290 tys. zł) obejmują głównie:

- pożyczkę zaciągniętą w 2019 r. z Funduszu Pracy na realizację świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji wraz z kosztami obsługi – 3.100.000 tys. zł (w 2025 r. dokonano spłaty trzeciej raty w wysokości 300.000 tys. zł),
- pożyczkę zaciągniętą w 2020 r. z Funduszu Pracy na realizację renty socjalnej i zasiłku pogrzebowego wraz z kosztami obsługi – 4.000.000 tys. zł,
- pożyczkę zaciągniętą w 2020 r. z Funduszu Rezerwy Demograficznej na realizację dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów – 11.504.268 tys. zł,
- pożyczkę zaciągniętą w 2023 r. z Funduszu Rezerwy Demograficznej na realizację dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (5.000.000 tys. zł),
- pożyczki zaciągnięte w 2023 r. z Funduszu Pracy na realizację zadań, o których mowa w art. 6b ustawy o Funduszu Solidarnościowym, m.in. na realizację kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów – 5.600.000 tys. zł (w 2025 r. dokonano kolejnej spłaty pożyczek (druga rata) w łącznej wysokości 1.200.000 tys. zł).

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 11.457.101 tys. zł.

7.3.10. Fundusz Dostępności

Fundusz Dostępności został utworzony na mocy ustawy z 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami w celu wsparcia działań w zakresie zapewnienia dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy.

Stan Funduszu na początek roku wyniósł 1.174 tys. zł, tj. 43,5% planu po zmianach.

Przychody Funduszu w 2025 r. zrealizowano w wysokości 84.906 tys. zł, tj. 100,9% planu po zmianach wynoszącego 84.131 tys. zł. Ich źródłem były środki pochodzące z odpisu z Funduszu Solidarnościowego w kwocie 40.000 tys. zł, dotacje z budżetu państwa w kwocie 29.555 tys. zł, w tym dla państwowego funduszu celowego w kwocie 27.000 tys. zł, środki otrzymane z Unii Europejskiej w kwocie 12.060 tys. zł na realizację projektu FERS pn. Dostępność Plus – europejskie pożyczki dla przedsiębiorców, środki finansowe zwrócone z pożyczek udzielanych ze środków funduszy europejskich w kwocie 2.421 tys. zł, odsetki w kwocie 871 tys. zł.

Wyższe wykonanie przychodów dotyczyło wpływów ze środków finansowych zwróconych z pożyczek udzielonych ze środków funduszy europejskich oraz z tytułu odsetek.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 84.129 tys. zł, co stanowi 100% planu po zmianach w wysokości 84.131 tys. zł. Ze środków Funduszu finansowane były działania w zakresie zapewniania dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami lub jej poprawy poprzez likwidację barier architektonicznych w wielorodzinnych budynkach mieszkalnych i budynkach użyteczności publicznej w formie preferencyjnych, nisko oprocentowanych pożyczek, w tym z możliwością częściowego umorzenia, udzielanych przez podmiot zarządzający środkami przekazanymi z Funduszu Dostępności, tj. Bank Gospodarstwa Krajowego lub wybranych przez BGK pośredników finansowych.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 1.950 tys. zł, z tego w całości były to środki pieniężne.

Wolne środki finansowe zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.11. Fundusz Reprywatyzacji

Fundusz Reprywatyzacji został utworzony na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników. Na rachunku Funduszu gromadzone są środki pochodzące ze sprzedaży 5% akcji należących do Skarbu Państwa w każdej ze spółek powstałych w wyniku komercjalizacji, środki z tytułu świadczeń należnych Skarbowi Państwa, o których mowa w art. 31 ust. 1, art. 31a oraz art. 39 ust. 3 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o szczególnych zasadach usuwania skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych dotyczących nieruchomości warszawskich, wydanych z naruszeniem prawa, dochody z tytułu posiadania akcji nabytych ze środków Funduszu i przychody z tytułu ich zbycia, odsetki od udzielonych pożyczek i od środków zgromadzonych na rachunku Funduszu.

W 2025 r. **przychody** Funduszu zostały zrealizowane w wysokości 674.847 tys. zł, przy planowanych w ustawie budżetowej na poziomie 259.814 tys. zł, tj. 259,7% oraz w planie po zmianach w wysokości 676.572 tys. zł, tj. 99,7%. Na kwotę przychodów składały się:

- odsetki w wysokości 409.565 tys. zł stanowiące 157,9% planu (259.369 tys. zł) i 103,4% planu po zmianach (396.000 tys. zł),
- wpływy z dywidend w wysokości 24.831 tys. zł stanowiące 5.580% planu (445 tys. zł) i 100% planu po zmianach,
- różne przychody w nieplanowanej w ustawie budżetowej wysokości 8.123 tys. zł stanowiące 100% planu po zmianach,
- inne zwiększenia, w tym odpisy aktualizujące należności i długoterminowe aktywa finansowe w nieplanowanej w ustawie budżetowej wysokości 232.328 tys. zł, stanowiące 93,8% planu po zmianach (247.618 tys. zł).

Zaznaczyć należy, że na etapie opracowywania planu nie jest możliwe precyzyjne oszacowanie przychodów z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym

Funduszu z uwagi na dużą liczbę zmiennych, mających wpływ na ilość możliwych do ulokowania środków na rachunku Funduszu w ciągu roku, a także na dynamikę zmian stóp procentowych.

Ze środków Funduszu poniesione zostały **koszty** w wysokości 1.383.060 tys. zł, co stanowi 327,6% planu według ustawy budżetowej (422.200 tys. zł) i 90% planu po zmianach (1.535.964 tys. zł), z tego:

- koszty związane z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, zasądzonych wyrokami w wysokości 91.564 tys. zł, stanowiące 30,5% planu (300.000 tys. zł) i 45,8% planu po zmianach (200.000 tys. zł),
- odsetki od odszkodowań w wysokości 20.933 tys. zł, stanowiące 69,8% planu (30.000 tys. zł) i 52,3% planu po zmianach (40.000 tys. zł),
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w wysokości 1.852 tys. zł, stanowiące 26,5% planu i planu po zmianach (7.000 tys. zł),
- kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych w wysokości 140 tys. zł, stanowiące 4,5% planu (3.100 tys. zł) i 1,4% planu po zmianach (10.000 tys. zł),
- wypłaty odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich w wysokości 538 tys. zł, stanowiące 35,8% planu i planu po zmianach (1.500 tys. zł),
- objęcie przez Skarb Państwa akcji w spółkach poprzez:
  - wkład pieniężny w nieplanowanej w ustawie budżetowej wysokości 15.332 tys. zł, stanowiący 100% planu po zmianach,
  - konwersję wierzytelności Funduszu z tytułu udzielonych pożyczek w nieplanowanej w ustawie budżetowej wysokości 330.025 tys. zł, stanowiącą 100% planu po zmianach,
  - przekazanie skarbowych papierów wartościowych w nieplanowanej w ustawie budżetowej wysokości 779.818 tys. zł (wartość rynkowa), stanowiące 97,5% planu po zmianach (800.000 tys. zł – wartość nominalna),
- wpłata do Funduszu Pomocy dokonana na polecenie Ministra Finansów z upoważnienia Prezesa Rady Ministrów w wysokości 51.200 tys. zł stanowiąca 100% planu po zmianach (nieplanowana w ustawie budżetowej),
- inne zmniejszenia, w tym odpisy aktualizujące należności w nieplanowanej wysokości 91.658 tys. zł stanowiące 114,1% planu po zmianach (80.307 tys. zł).

Główną przyczyną wyższych niż planowano kosztów Funduszu było zrealizowanie kosztów związanych z objęciem przez Skarb Państwa akcji w spółkach. Ustawa z 21 listopada 2024 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2025 znowelizowała ustawę z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników, wydłużając możliwość nabywania lub obejmowania ze środków Funduszu Reprywatyzacji przez Skarb Państwa akcji w spółkach o kolejny rok, tj. do końca 2025 r.

Zrealizowanie kosztów związanych z zaspokojeniem roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa, zasądzonych wyrokami (w tym: odszkodowania, odsetki oraz koszty postępowań sądowych) w kwocie niższej niż planowana wynika z przebiegu postępowań administracyjnych i sądowych prowadzonych przez właściwe organy, z reguły długotrwałych. Oznacza to przesunięcie realizacji planowanych wypłat odszkodowań na lata następne. Mniejsza liczba zrealizowanych wyroków sądowych wpłynęła bezpośrednio na zmniejszenie wydatków związanych z kosztami postępowań sądowych, jak również na zmniejszenie kosztów wynagrodzeń biegłych sądowych za sporządzanie opinii i ekspertyz w sprawach toczących się przed sądami o przyznanie odszkodowań.

Koszty związane z wypłatami odszkodowań i zadośćuczynień przyznanych przez Komisję do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich zostały oszacowane na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Sprawiedliwości. Środki na ten cel wypłacane są na wniosek Komisji do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich.

W 2025 r. żadna jednostka samorządu terytorialnego nie złożyła wniosku o dotację, w związku z tym nie zrealizowano kosztów w tym zakresie.

Koszty zaplanowane na wynagrodzenia bezosobowe (koszty wynagrodzeń wypłacanych na podstawie umów zlecenia lub umów o dzieło osobom fizycznym) w wysokości 100 tys. zł nie zostały zrealizowane, co wynika z braku podejmowania działań związanych z prowadzeniem szeroko rozumianych prac nad regulacjami z zakresu reprywatyzacji, które wymagałyby poniesienia tego typu kosztów.

W 2025 r. dochody zostały wykonane w wysokości 420.501 tys. zł, względem planowanych w ustawie budżetowej w wysokości 261.731 tys. zł, tj. 160,7% oraz w planie po zmianach w wysokości 421.779 tys. zł, tj. 99,7%. Wydatki zostały wykonane w wysokości 188.010 tys. zł, co stanowi 44,5% planu według ustawy budżetowej (422.200 tys. zł) i 54,4% planu po zmianach (345.632 tys. zł).

Różnica pomiędzy wykonaniem kosztów i wydatków wynika głównie z nieujęcia w wydatkach operacji objęcia akcji w spółkach poprzez konwersję wierzytelności Funduszu z tytułu udzielonych pożyczek oraz poprzez przekazanie skarbowych papierów wartościowych.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 7.635.404 tys. zł, z tego: środki pieniężne 4.397.253 tys. zł, należności 309.254 tys. zł, skarbowe papiery wartościowe 2.929.158 tys. zł (wartość rynkowa) oraz zobowiązania 261 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 4.397.253 tys. zł.

7.3.12. Fundusz Rekompensacyjny

Fundusz Rekompensacyjny utworzony został na podstawie art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie wypłat świadczeń pieniężnych z tytułu rekompensaty za mienie pozostawione poza obecnymi granicami RP oraz na obsługę wypłat z tytułu tych świadczeń.

Przychodem Funduszu są głównie wpływy ze sprzedaży nieruchomości Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa realizowanej w trybach przetargowych, o łącznej powierzchni nie mniejszej niż 400 000 ha oraz wpływy z tytułu odpłatnego korzystania z mienia Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa, przekazywane przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa w formie zaliczek kwartalnych, w wysokości ustalonej w rocznym planie finansowym Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa oraz odsetki bankowe.

Stan Funduszu na początek roku wynosił 1.561.584 tys. zł, z tego środki pieniężne 1.447.823 tys. zł, należności 115.910 tys. zł i zobowiązania 2.149 tys. zł.

Przychody Funduszu na 2025 r. zostały zaplanowane w kwocie ogółem 347.370 tys. zł, zrealizowane zostały w kwocie 326.633 tys. zł, co stanowi 94% planu po zmianach.

Przychody Funduszu Rekompensacyjnego pochodziły z następujących tytułów:

- sprzedaży nieruchomości oraz dzierżawy mienia pochodzącego z Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa w kwocie 247.370 tys. zł - wpłaty dokonane przez Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, zgodnie z art. 16 ust. 4 ustawy o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
- odsetek od wolnych środków przekazanych Ministrowi Finansów w zarządzanie, które wyniosły 79.513 tys. zł,
- oddalenia przez sąd skarg MSWiA z tytułu zwrotów nienależnie wypłaconych rekompensat wraz z odsetkami – pomniejszenie przychodów o kwotę 250 tys. zł.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu na 2025 r. zostały zaplanowane w kwocie 225.000 tys. zł, a zrealizowane w kwocie 95.901 tys. zł, co stanowi 42,6% planu po zmianach.

Ze środków Funduszu zrealizowane zostały głównie następujące koszty z przeznaczeniem na:

- wypłaty rekompensat dla osób uprawnionych w kwocie 82.713 tys. zł. Niższe niż planowano koszty na wypłaty rekompensat wynikały z przekazania przez wojewodów do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji mniejszej niż zakładano liczby wniosków dotyczących potwierdzonego prawa do rekompensaty, co spowodowało niższy poziom wypłat rekompensat. W związku z powyższym wypłacano również niższe prowizje dla Banku Gospodarstwa Krajowego za obsługę tych wypłat,
- wypłaty prowizji zmiennej i stałej w kwocie 11.952 tys. zł dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu powierzenia Bankowi wypłaty rekompensat, a także zapłaty wynagrodzenia za usługę asysty technicznej oraz serwisu Systemu Informatycznego Rejestrów (SIR).

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 1.792.317 tys. zł, z tego środki pieniężne 1.762.693 tys. zł, należności 30.777 tys. zł i zobowiązania 1.153 tys. zł. Zobowiązania dotyczyły rekompensat za mienie pozostawione poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej

Polskiej tj. kwoty przekazanej na rachunek pomocniczy do obsługi wypłat rekompensat (1.149 tys. zł), prowizji zmiennej dla BGK z tytułu realizacji wypłat rekompensat (4 tys. zł).

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt Ministrowi Finansów wyniosły 1.761.544 tys. zł.

7.3.13. Fundusz Zapasów Interwencyjnych

Fundusz Zapasów Interwencyjnych został utworzony na podstawie art. 28a ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym.

Przychody Funduszu w 2025 r. zrealizowano w wysokości 1.583.697 tys. zł, tj. 108,8% planu po zmianach (1.455.843 tys. zł). Na powyższą kwotę składały się głównie przychody z tytułu opłaty zapasowej wnoszonej przez producentów i handlowców, stosownie do postanowień art. 21b ustawy o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym oraz odsetki od wolnych środków zgromadzonych na rachunkach bankowych. Wyższe wykonanie przychodów wynikało przede wszystkim ze zwiększonych wpływów z tytułu odsetek, związanych z utrzymywaniem się w trakcie roku budżetowego wyższych niż planowano stanów środków pieniężnych na rachunku Funduszu.

Koszty realizacji zadań finansowanych ze środków Funduszu wynosiły 921.041 tys. zł, co stanowiło 42,1% planu po zmianach (2.189.498 tys. zł). Ze środków Funduszu sfinansowano w szczególności:

- utrzymywanie zapasów agencyjnych w kwocie 666.382 tys. zł (59,6% planu po zmianach),
- zakup paliw na zapasy agencyjne w kwocie 204.820 tys. zł (20,5% planu po zmianach),
- inne koszty realizacji zadań, w tym głównie zwroty opłaty zapasowej za lata ubiegłe, w kwocie 34.657 tys. zł (75,3% planu po zmianach),
- koszty działalności Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych (RARS) związane z wykonywaniem zadań w zakresie tworzenia i utrzymywania zapasów agencyjnych w kwocie 15.182 tys. zł (58,9% planu po zmianach).

Niższe wykonanie kosztów w stosunku do planu spowodowane było przede wszystkim:

- wstrzymaniem i opóźnieniem realizacji zakupów oleju napędowego w związku z procedowaną w 2025 r. nowelizacją ustawy o zapasach (UC50) oraz koniecznością zabezpieczenia środków na potencjalny zakup gazu ziemnego,
- brakiem możliwości sfinalizowania zakupów w końcówce roku (m.in. unieważnienie postępowania oraz przesunięcie terminu zawarcia umowy na 2026 r. z przyczyn po stronie wykonawcy),

– niższymi od zakładanych cenami zakupu oleju napędowego, co przełożyło się na niższą wartość poniesionych kosztów w porównaniu do planu.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 5.179.238 tys. zł, na co składały się środki pieniężne w wysokości 5.038.027 tys. zł oraz należności w kwocie 219.132 tys. zł. i zobowiązania w wysokości 77.922 tys. zł.

Wyższy od planowanego stan środków pieniężnych na koniec 2025 r., tj. 240,8% planu po zmianach (2.092.551 tys. zł), wynikał z wyższego od zakładanego stanu środków na 1 stycznia 2025 r. oraz poniesienia niższych wydatków na zakup paliw i usług magazynowania produktów naftowych.

Niższe od planowanych zobowiązania na koniec 2025 r., tj. 64,1% planu po zmianach (121.594 tys. zł), wynikały głównie z niższych płatności za magazynowanie paliw za grudzień 2025 roku.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie u Ministra Finansów wyniosły 4.983.989 tys. zł.

7.3.14. Fundusz Wsparcia Policji

Fundusz został utworzony na podstawie art. 13 ust. 4c ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji.

Źródłem przychodów Funduszu są środki finansowe uzyskane przez Policję w trybie i na warunkach określonych w art. 13 ust. 3 i 4a ww. ustawy, na podstawie zawieranych przez dysponentów Funduszu umów i porozumień, określających przeznaczenie środków przekazywanych jednostkom Policji.

Stan Funduszu na początek 2025 r. wynosił 6.206 tys. zł, z tego środki pieniężne w kwocie 3.592 tys. zł, należności 2.605 tys. zł, pozostałe środki obrotowe 20 tys. zł i zobowiązania 11 tys. zł.

Przychody Funduszu zostały w 2025 r. wykonane w wysokości 143.902 tys. zł tj. 97,5% planu po zmianach (147.574 tys. zł).

Uzyskane przychody pochodziły z wpłat otrzymanych od jednostek samorządu terytorialnego, od państwowych jednostek organizacyjnych, stowarzyszeń, fundacji, instytucji ubezpieczeniowych oraz banków w kwocie 142.065 tys. zł, odsetek naliczonych od wolnych środków przekazanych Ministrowi Finansów w zarządzanie w wysokości 1.832 tys. zł oraz innych zwiększeń w wysokości 5 tys. zł uzyskanych z rozliczenia roku poprzedniego z tytułu refundacji środków Funduszu Wsparcia Policji.

Koszty Funduszu wyniosły 135.851 tys. zł, tj. 92,2% planu po zmianach (147.289 tys. zł).

Koszty Funduszu w 2025 r. zostały poniesione głównie na:

– wydatki bieżące w wysokości 41.948 tys. zł, w tym przede wszystkim na rekompensaty pieniężne za ponadnormatywny czas służby (16.893 tys. zł), nagrody dla policjantów za

osiągnięcia w służbie (4.142 tys. zł), zakup sprzętu i uzbrojenia (5.818 tys. zł), zakup usług remontowych (4.455 tys. zł),

- wydatki majątkowe w kwocie 93.270 tys. zł, z tego na budowę i modernizację obiektów, w tym: opracowanie dokumentacji projektowej (12.494 tys. zł), zakup i dofinansowanie zakupu sprzętu transportowego, sprzętu uzbrojenia i techniki specjalnej, sprzętu informatycznego i łączności, analizatorów narkotyków, alkomatów, quadów, dronów, motocykli, urządzeń wielofunkcyjnych (80.776 tys. zł.),
- inne zmniejszenia Funduszu dotyczą zwrotu środków z roku poprzedniego w związku z rozliczeniem wynikającym z zawartych porozumień (633 tys. zł).

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 14.256 tys. zł, z tego środki pieniężne 5.768 tys. zł, należności 8.583 tys. zł oraz zobowiązania 95 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 5.768 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.15. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności

Fundusz został utworzony w 2005 r. na podstawie art. 31c ustawy z dnia 30 maja 1996 r. o gospodarowaniu niektórymi składnikami mienia Skarbu Państwa oraz o Agencji Mienia Wojskowego w celu realizacji zadań inwestycyjnych oraz modernizacji uzbrojenia i wyposażenia jednostek organizacyjnych resortu spraw wewnętrznych, w szczególności Policji i Straży Granicznej. Od 1 października 2015 r. Fundusz działa w oparciu o art. 31 ustawy z dnia 10 lipca 2015 r. o Agencji Mienia Wojskowego.

W 2025 r. Fundusz zmienił nazwę na Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej. Przepisy tej ustawy ponadto umożliwiają przeznaczenie środków Funduszu również na uzupełnienie finansowania zadań ochrony ludności i obrony cywilnej, o których mowa w art. 152 tej ustawy.

Stan Funduszu na początek roku 2025 wynosił 5.859 tys. zł i były to w całości środki pieniężne.

Fundusz uzyskał w 2025 r. **przychody** w wysokości 349 tys. zł, tj. 247,5% planu po zmianach (141 tys. zł), z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym (227 tys. zł) oraz nieplanowanych środków otrzymanych od jednostek (122 tys. zł), co wynika z wprowadzenia przez ustawodawcę nowego źródła przychodu Funduszu na podstawie art. 157 ww. ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej, w formie wpłat od spółek z udziałem Skarbu Państwa, spółek z udziałem jednostek samorządu terytorialnego i spółek z udziałem państwowych osób prawnych, które mogą przeznaczać corocznie na wpłatę na ww. Fundusz do 0,3% zysków netto za rok poprzedni w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości lub międzynarodowego standardu rachunkowości stosowanego przez daną spółkę.

Wysokie wykonanie odsetek, tj. 161,1% planu po zmianach wynika z niskiej realizacji planowanych zadań i tym samym możliwości ulokowania wolnych środków w zarządzaniu terminowym.

W 2025 r. Fundusz nie otrzymał wpłaty od Agencji Mienia Wojskowego.

Fundusz poniósł **koszty** w wysokości 1.767 tys. zł tj. 29,4% planu po zmianach (6.007 tys. zł) z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa i przebudowa budynków Komendy Powiatowej Policji w Opatowie oraz wykonanie kompleksowego zagospodarowania terenu”.

Niskie wykonanie planu Funduszu Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności wynika ze zmiany przeznaczenia środków Funduszu na zadania określone w Programie ochrony ludności i obrony cywilnej na lata 2025-2026 oraz rozłożeniem realizacji przebudowy budynku internatowego nr 4 w m. Koszalin na lata 2026-2028.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. wyniósł 4.441 tys. zł i w całości obejmował środki pieniężne, które zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.16. Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców

Fundusz Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców (CEPiK) działa na podstawie ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym.

CEPiK jest systemem informatycznym obejmującym centralną bazę danych gromadzącą dane i informacje o pojazdach, ich właścicielach i posiadaczach oraz osobach posiadających uprawnienia do kierowania pojazdami.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie wydatków związanych z utworzeniem, rozwojem i funkcjonowaniem Centralnej Ewidencji Pojazdów i Centralnej Ewidencji Kierowców, w tym Krajowego Punktu Kontaktowego, centralnej ewidencji posiadaczy kart parkingowych oraz elektronicznego katalogu marek i typów pojazdów homologowanych oraz dopuszczonych do ruchu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Źródłem przychodów Funduszu są wpływy z opłaty pobranej za udostępnienie danych lub informacji z Centralnej Ewidencji Pojazdów i Centralnej Ewidencji Kierowców oraz wpływy z opłat ewidencyjnych od umów OC przekazywanych przez Zakłady Ubezpieczeń.

Fundusz uzyskał w 2025 r. **przychody** w wysokości 185.628 tys. zł, co stanowi 98,7% planu po zmianach (188.001 tys. zł), na które składają się:

- opłaty ewidencyjne uiszczone przez zakłady ubezpieczeń z tytułu zawartej umowy ubezpieczenia OC posiadaczy pojazdów mechanicznych,
- opłaty pobrane za udostępnianie danych lub informacji z Centralnej Ewidencji Pojazdów i Centralnej Ewidencji Kierowców (na podstawie ustawy Prawo o ruchu drogowym),
- odsetki z lokat i depozytów,
- różne, w tym określone ustawowo przychody państwowych funduszy celowych.

Niższe wykonanie przychodów Funduszu niż w planie po zmianach wynika ze zmniejszenia przychodów z tytułu zawartych umów OC.

Koszty Funduszu CEPIK wyniosły 146.841 tys. zł, co stanowi 73,1% planu po zmianach (200.838 tys. zł).

W 2025 r. poniesiono koszty dotyczące rozwoju i funkcjonowania Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców, m.in. na: zakup usług obejmujących m.in. zapewnienie ciągłości działania oraz bezpieczeństwa teleinformatycznego Systemu Informatycznego SI CEPIK – 85.774 tys. zł, dotacje na realizację zadań bieżących – 5.578 tys. zł.

Koszty inwestycyjne Funduszu wyniosły 52.746 tys. zł, co stanowi 52% planu po zmianach (101.339 tys. zł). Poniesione zostały na modernizację i rozwój Centralnej Ewidencji Pojazdów i Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców w wersji 2.0, zakup sprzętu dla Zintegrowanej Infrastruktury Rejestrów i konwersja licencji IBM oraz wdrożenie Platformy bazodanowej.

Niższe wykonanie kosztów, w tym inwestycyjnych wynika głównie z opóźnienia w podpisaniu nowej umowy na realizację projektu informatycznego dotyczącego modernizacji Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców, co miało kluczowy wpływ na osiągnięcie niższego wykonania kosztów niż planowano. Dodatkowo, część zadań związanych z wprowadzeniem nowych funkcjonalności w Centralnej Ewidencji Pojazdów została przeniesiona do realizacji na rok 2026, co również wpłynęło na obniżenie wydatków w roku 2025.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 214.616 tys. zł. Wykonanie stanu Funduszu na koniec roku 2025 na wyższym poziomie od planowanego (117.924 tys. zł) spowodowane jest niższym od planowanego wykonaniem kosztów, jak również wyższym stanem środków pieniężnych na początek roku. Stan należności na koniec roku wyniósł 16.253 tys. zł oraz zobowiązania 7.328 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 205.691 tys. zł.

7.3.17. Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy

Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy działa na podstawie ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o zatrudnianiu osób pozbawionych wolności oraz rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 12 czerwca 2024 r. w sprawie Funduszu Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy.

Przychody Funduszu wyniosły w 2025 r. 351.886 tys. zł, co stanowi 93,6% planu po zmianach (376.000 tys. zł).

Kwotę ogółem przychodów Funduszu w 2025 r. stanowiły:

- 324.674 tys. zł - wpłaty jednostek organizacyjnych Służby Więziennej z tytułu potrąceń dokonywanych z wynagrodzeń skazanych, o których mowa jest w art. 125 §1 ustawy

Kodeks karny wykonawczy (z czego 120.594 tys. zł to suma wpłat z tytułu potrąceń z wynagrodzenia osadzonych zatrudnionych w jednostkach budżetowych, a 204.080 tys. zł stanowi sumę wpłat z tytułu potrąceń z wynagrodzenia osadzonych zatrudnianych przez przedsiębiorców),

- 10.282 tys. zł - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Funduszu, od udzielonych pożyczek, od środków przekazanych beneficjentom w ramach dotacji oraz od dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem,
- 8.894 tys. zł - zryczałtowana opłata z tytułu użytkowania w celi mieszkalnej sprzętu elektronicznego lub elektrycznego,
- 7.728 tys. zł - inne zwiększenia spowodowane decyzjami Dyrektora Generalnego Służby Więziennej - Dysponenta Funduszu o zwrocie dotacji,
- 307 tys. zł - wpłaty przywięziennych zakładów pracy (przedsiębiorstw państwowych oraz instytucji gospodarki budżetowej) dokonywane w związku z korzystaniem przez te podmioty w roku 2025 ze zwolnień określonych w art. 6 ust. 1 i 2 ustawy o zatrudnianiu osób pozbawionych wolności.

Niższe wykonanie przychodów Funduszu wynika z mniejszego odpłatnego zatrudnienia osób pozbawionych wolności, co spowodowało zmniejszenie wpłat do Funduszu dokonywanych z tytułu potrąceń z wynagrodzeń skazanych.

W roku 2025 ze środków Funduszu zrealizowano **koszty** w łącznej wysokości 219.155 tys. zł, co stanowiło 51% planu po zmianach (430.000 tys. zł). Kwotę ogółem kosztów Funduszu w 2025 r. stanowiły:

- 143.045 tys. zł – wypłata ryczałtu z tytułu zwiększonych kosztów zatrudnienia osób pozbawionych wolności – spowodowane to było przede wszystkim spadkiem poziomu odpłatnego zatrudnienia skazanych przez podmioty uprawnione do wystąpienia z wnioskiem o wypłatę tego ryczałtu. Zgodnie z obowiązującymi przepisami wypłata przedmiotowego ryczałtu następuje na wniosek uprawnionego podmiotu, przy czym obowiązujące w tym zakresie przepisy nie zobowiązują przedsiębiorców zatrudniających osoby pozbawione wolności do regularnego składania przedmiotowych wniosków,
- 76.110 tys. zł - udzielanie pomocy finansowej w formie dotacji na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych służących resocjalizacji osób pozbawionych wolności, podmiotom zatrudniającym te osoby. Niższe wykonanie w tym zakresie wynika z powodu przeniesienia, na podstawie stosownych aneksów do umów/porozumień, realizacji przedsięwzięć na kolejny rok (w tym środków finansowych przyznanych do wykorzystania w 2025 r. na rok 2026 na łączną kwotę ok. 64 mln zł) oraz odstąpienie przez Dysponenta Funduszu od porozumienia o udzieleniu dotacji, które angażowało środki Funduszu w roku 2025 w kwocie ponad 9 mln zł. Dotacje (zarówno inwestycyjne, jak również na realizację zadań bieżących) udzielane są ze środków Funduszu na wniosek podmiotów zatrudniających osoby pozbawione wolności, stąd realizacja planu kosztów uzależniona

jest przede wszystkim od ilości oraz wartości złożonych, a następnie pozytywnie rozpatrzonych przez dysponenta Funduszu, wniosków o udzielenie dotacji.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 13.200 tys. zł, wykonany został w kwocie 301.805 tys. zł. Spowodowane to było niższym wykonaniem przychodów o 24.114 tys. zł oraz niższym wykonaniem kosztów o 210.845 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 293.682 tys. zł.

7.3.18. Fundusz Cyberbezpieczeństwa

Fundusz Cyberbezpieczeństwa został utworzony na podstawie ustawy z dnia 2 grudnia 2021 r. o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa.

Celem Funduszu jest wsparcie działań zmierzających do zapewnienia bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych przed cyberzagrożeniami.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie świadczenia teleinformatycznego osobom realizującym zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa, o których mowa w art. 5 ustawy oraz koszty z nim związane.

Fundusz uzyskał w 2025 r. **przychody** w wysokości 350.452 tys. zł, co stanowi 96,8% planu po zmianach (361.869 tys. zł).

Głównymi źródłami przychodów Funduszu w 2025 r. były:

- dotacje z budżetu państwa wykonane w wysokości 248.082 tys. zł, które przekazane były przez ministra właściwego do spraw informatyzacji do Funduszu (art. 2 ust. 4 pkt 3 ww. ustawy),
- środki przekazane z Funduszu Szerokopasmowego w wysokości 90.000 tys. zł (art. 2 ust. 8 ww. ustawy),

Źródłem przychodów Funduszu były także inne przychody, tj.: środki niewykorzystanego świadczenia teleinformatycznego przez beneficjentów Funduszu Cyberbezpieczeństwa w wysokości 9.523 tys. zł, odsetki w wysokości 2.428 tys. zł oraz wpływy z kar pieniężnych w wysokości 419 tys. zł.

Przyczyną niższego niż planowano wykonania przychodów Funduszu było m.in.:

- pomniejszenie dotacji z budżetu państwa o dokonane przez beneficjentów Funduszu zwroty niewykorzystanych w 2025 r. środków,
- odstąpienie przez NASK-PIB od zawarcia porozumienia w sprawie przekazania środków na podstawie art. 2 ust. 6 ustawy o szczególnych zasadach wynagradzania osób realizujących zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosły 366.903 tys. zł, co stanowi 94,7% planu po zmianach (387.522 tys. zł). Środki zostały przekazane podmiotom określonym w art. 5 ww. ustawy, tj. organom administracji rządowej, jednostkom budżetowym oraz jednostkom niezaliczonym

do sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na sfinansowanie świadczeń teleinformatycznych osobom realizującym zadania z zakresu cyberbezpieczeństwa.

Przyczyną niższego niż planowano wykonania kosztów Funduszu było m.in.: odstąpienie od zawarcia umowy przez dwóch wnioskodawców Funduszu, którzy otrzymali pozytywną opinię Kolegium ds. Cyberbezpieczeństwa, niezłożenie wniosków o wypłatę II transzy lub wnioskowaniem o kwotę w mniejszej wysokości oraz zwrot niewykorzystanych środków przez beneficjentów Funduszu w 2025 r.

Stan Funduszu Cyberbezpieczeństwa na koniec roku wyniósł 11.202 tys. zł, z tego środki pieniężne 10.980 tys. zł, należności 230 tys. zł oraz zobowiązania 7 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 10.980 tys. zł.

7.3.19. Fundusz Wsparcia Straży Granicznej

Fundusz został utworzony na podstawie art. 8a ust. 2 ustawy z dnia 12 października 1990 r. o Straży Granicznej.

Stan Funduszu na początek 2025 r. wynosił 35.618 tys. zł i były to środki pieniężne.

Źródłem przychodów Funduszu w 2025 r. były środki finansowe uzyskane przez Straż Graniczną na podstawie umów i porozumień zawartych pomiędzy właściwymi dysponentami Funduszu, a jednostkami samorządu terytorialnego, bankami oraz instytucjami ubezpieczeniowymi.

Przychody Funduszu wyniosły 4.301 tys. zł, tj. 113,6% planu po zmianach (3.786 tys. zł). Przychody obejmowały wpływy od jednostek na fundusz celowy, w tym wydatki bieżące 1.112 tys. zł, wydatki inwestycyjne 1.631 tys. zł oraz odsetki 1.558 tys. zł.

Koszty Funduszu wyniosły 15.973 tys. zł, tj. 40,5% planu po zmianach (39.404 tys. zł).

Koszty zostały poniesione na:

- wydatki bieżące w wysokości 1.140 tys. zł, tj. 16,2% planu po zmianach (7.048 tys. zł), z tego: zakup odzieży specjalistycznej, sprzętu informatycznego, sprzętu specjalistycznego, paliwa, sprzętu kwaterunkowego, środków ochrony osobistej, odzieży roboczo-ochronnej, sprzętu i uzbrojenia, sprzętu łączności, wyposażenia oraz materiałów biurowych, materiałów do bieżących napraw pomieszczeń służbowych, wyposażenia apteczek, leków i wyrobów medycznych, mieszanki drogowej i żwiru, usług pozostałych, remontu oraz doposażenia sali odpraw i tradycji, zakup części zamiennych eksploatacyjnych do samochodów służbowych, fantomu do nauki resuscytacji, kamizelki, defibrylatora AED,
- wydatki majątkowe w wysokości 14.833 tys. zł, tj. 45,8% planu po zmianach (32.357 tys. zł), które poniesione zostały na zabezpieczenie granicy państwowej, tj. zakup: samochodów patrolowych, mobilnych agregatów prądotwórczych, zestawów obserwacyjnych, karabinków, wskaźników laserowych, gogli noktowizyjnych, modernizacji zabezpieczenia granicy państwowej na odcinku lądowej granicy z Republiką Białorusi

w zakresie bariery elektronicznej, zakupu i montażu wiat samochodowych, lekkich łodzi patrolowych z wyposażeniem i przyczepkami do ich przewozu, ciągnika komunalnego z osprzętem, pojazdów ATV, bezzałogowego statku powietrznego, samochodu służbowego, depozytora do wydawania kluczy, wyposażenia siłowni, podnośnika samochodowego, licencji do przeprowadzania badań psychotechnicznych, budowę pomostu do cumowania łodzi.

Niższe wykonanie planu kosztów, w tym kosztów inwestycyjnych wynika z przeniesienia zadań do realizacji na kolejne lata budżetowe w odniesieniu do modernizacji bariery, zakupu sprzętu uzbrojenia i sprzętu informatyki oraz wydatków bieżących.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 23.946 tys. zł i w całości obejmował środki pieniężne, które zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.20. Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej

Fundusz został utworzony na podstawie art. 19e ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej.

Stan Funduszu na początek 2025 r. wynosił 27.919 tys. zł, z tego środki pieniężne 17.083 tys. zł, należności 11.179 tys. zł, pozostałe środki obrotowe 12 tys. zł oraz zobowiązania 355 tys. zł. Pozostałe środki obrotowe dotyczą wartości zakupionych materiałów przyjętych na magazyn w roku 2024, a nie wydanych do użytkowania.

Fundusz uzyskał w 2025 r. **przychody** w wysokości 98.925 tys. zł, tj. 80,5% planu po zmianach (122.842 tys. zł), głównie z tytułu wpłat od jednostek w wysokości 96.623 tys. zł, odsetek bankowych w wysokości 1.615 tys. zł, innych zwiększeń, tj. m.in. odsetek od kar umownych, zwrotu wydatków za media w łącznej wysokości 685 tys. zł.

Główną przyczyną niższego wykonania planu przychodów jest wycofanie się darczyńców ze wsparcia finansowego jednostek organizacyjnych PSP co przełożyło się na mniejszą niż planowano liczbę umów zawartych i zrealizowanych z podmiotami, które mogą wspierać finansowo te jednostki. W konsekwencji również plan wydatków został zrealizowany na niższym od planowanego poziomie.

Koszty Funduszu wyniosły 96.891 tys. zł tj. 75,7% planu po zmianach (128.043 tys. zł) i zostały poniesione głównie na:

- wydatki bieżące w wysokości 17.578 tys. zł, na dofinansowanie kosztów utrzymania i funkcjonowania komend miejskich/powiatowych (11.897 tys. zł), wynagrodzeń bezosobowych w Szkole Podoficerskiej PSP w Bydgoszczy oraz Komendzie Wojewódzkiej PSP w Rzeszowie w związku z koniecznością zatrudnienia rzeczoznawców do spraw przeciwpożarowych do przeprowadzenia szkoleń podstawowych i uzupełniających dla strażaków jednostek ochrony przeciwpożarowej (22 tys. zł), rekompensaty pieniężne za przedłużony czas służby strażaków (500 tys. zł), koszty utrzymania i funkcjonowania pozostałych jednostek organizacyjnych PSP, zakup niezbędnych towarów i usług (wyposażenia, umundurowania, środków ochrony osobistej, paliwa, środków żywności, usług remontowych), media itp. (5.157 tys. zł). Wydatki

bieżące obejmują też inne zmniejszenia w kwocie 3 tys. zł i dotyczą wydanego z magazynu umundurowania zakupionego w 2022 i 2023 roku.

- wydatki majątkowe w kwocie 79.312 tys. zł, z tego na budowę, rozbudowę i modernizację obiektów komend miejskich i powiatowych PSP, zakup sprzętu transportowego (samochodów operacyjnych, kwatermistrzowskich, ratowniczo-gaśniczych, specjalnych z drabiną mechaniczną, do zwalczania zagrożeń środowiska) oraz techniki specjalnej (32.986 tys. zł), na zadania budowlane w Szkole Podchorążych PSP w Bydgoszczy oraz zakupy inwestycyjne na potrzeby szkół PSP (46.326 tys. zł).

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 29.953 tys. zł, w tym środki pieniężne 18.006 tys. zł, należności 11.939 tys. zł, zobowiązania 1 tys. zł i środki obrotowe 9 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 18.006 tys. zł.

7.3.21. Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów

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

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

Przychody Funduszu w 2025 r. zostały wykonane w wysokości 28.034 tys. zł, tj. 125,2% planu po zmianach (22.400 tys. zł). Wyższe wykonanie wynika z większych od planowanych wpływów z opłat wnoszonych przez podmioty świadczące usługi, których przedmiotem jest reklama napojów alkoholowych. Kwoty ujęte w planie są szacunkowymi wartościami opartymi na analizie danych z lat poprzednich.

Koszty Funduszu zostały wykonane w wysokości 29.416 tys. zł, tj. 98% planu po zmianach (30.020 tys. zł). Przeznaczone były na dofinansowanie zajęć sportowych dla uczniów, prowadzonych przez stowarzyszenia działające w sferze kultury fizycznej oraz inne organizacje pozarządowe, które w ramach swojej statutowej działalności realizują zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży, a także zajęć organizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz na zadania określone w przepisach o zdrowiu publicznym w zakresie aktywności fizycznej.

Priorytetem programowym w dofinansowaniu organizacji zajęć sportowych dla uczniów były zajęcia ukierunkowane na upowszechnianie nauki pływania w ramach programu pn. „ABC pływania”. Ponadto w 2025 r. ze środków Funduszu realizowano także zadania w zakresie upowszechnienia aktywności fizycznej oraz zadania z zakresu zdrowia publicznego.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. ukształtował się na poziomie 16.048 tys. zł i stanowił 376,1% planu po zmianach (4.267 tys. zł). Wykonanie stanu środków pieniężnych w kwocie 15.142 tys. zł na wyższym poziomie od planowanego o 11.288 tys. zł spowodowane było głównie wyższym od planowanego wykonaniem planu przychodów oraz wyższym

wykonaniem stanu środków pieniężnych z okresów poprzednich, ujętych w stanie Funduszu na początek 2025 r.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 15.142 tys. zł.

7.3.22. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej

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

Głównym źródłem przychodów Funduszu jest 75% wpływów pochodzących z dopłat do stawek w grach losowych objętych monopolem państwa oraz wpływy związane z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów.

Wykonanie **przychodów** Funduszu ukształtowało się na poziomie 1.576.764 tys. zł, tj. 116,5% planu po zmianach (1.353.300 tys. zł), w tym głównie wpływy z Totalizatora Sportowego pochodzące z dopłat do stawek w grach losowych stanowiących monopol państwa wyniosły 1.368.067 tys. zł, co stanowi 112,5% prognozowanych przez Totalizator Sportowy.

Wykonanie przychodów na poziomie wyższym od planowanego wynikało głównie z uzyskanych wyższych wpływów z Totalizatora Sportowego z tytułu dopłat do stawek w grach losowych tj. o 151.767 tys. zł, które planowane są na podstawie szacunków oraz z odsetek bankowych tj. o 53.544 tys. zł. Wzrost przychodów z odsetek bankowych wynikał w szczególności z odsetek uzyskanych od wolnych środków FRKF przekazanych w zarządzanie Ministrowi Finansów.

Koszty Funduszu zrealizowane w wysokości 1.557.808 tys. zł, tj. 85,3% planu po zmianach (1.827.060 tys. zł), zostały poniesione głównie na:

- zadania realizowane w ramach programów związanych z przebudową, remontami i dofinansowaniem inwestycji obiektów sportowych – 711.572 tys. zł, z tego:
  - Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej – 250.759 tys. zł,
  - Programu inwestycji o szczególnym znaczeniu dla sportu – 210.997 tys. zł,
  - Program modernizacji kompleksów sportowych „Moje Boisko – ORLIK 2012” – 170.901 tys. zł,
  - Program rozwoju infrastruktury piłkarskiej – 29.489 tys. zł,
  - Program rozwoju infrastruktury sportowej w województwach – 17.855 tys. zł,
  - Program budowy kompleksów sportowych Orlik – 15.752 tys. zł,
  - Program budowy lodowisk – 7.799 tys. zł,
  - Program rozwoju tras do narciarstwa biegowego – 2.963 tys. zł,
  - Programu budowy zadaszeń boisk piłkarskich – 2.500 tys. zł,
  - Program odbudowy infrastruktury sportowej – 2.325 tys. zł,

- Tenisowa Polska – Program budowy infrastruktury tenisowej – 232 tys. zł,

– zadania bieżące – 845.997 tys. zł, z tego:

- rozwijanie sportu wśród dzieci i młodzieży – 725.030 tys. zł. Środki na ten cel przeznaczono na realizację następujących programów: „Szkolenie i współzawodnictwo sportowe młodzieży uzdolnionej” (437.909 tys. zł) oraz „Zadania z zakresu sportu dla wszystkich” (287.121 tys. zł),
- rozwijanie sportu wśród osób niepełnosprawnych – 80.955 tys. zł. W ramach tych środków dofinansowano zadania z dwóch obszarów, tj. przygotowania i udziału w igrzyskach paralimpijskich, igrzyskach głuchych oraz MŚ i ME w sportach nieobjętych programem igrzysk paralimpijskich i igrzysk głuchych (46.182 tys. zł) oraz wspieranie przedsięwzięć w zakresie upowszechniania sportu osób niepełnosprawnych (34.773 tys. zł),
- zadania z zakresu zdrowia publicznego – 20.000 tys. zł poprzez wspieranie programów aktywności fizycznej jako przeciwdziałania nadwadze i otyłości u dzieci i młodzieży,
- rozwijanie turystyki społecznej sprzyjającej aktywności fizycznej społeczeństwa – 18.012 tys. zł,
- zapobieganie skutkom klęski żywiołowej lub ich usunięcie w turystyce – 2.000 tys. zł.

Wykonanie kosztów na poziomie niższym od planowanego związane było głównie z przebiegiem procesu inwestycyjnego, przesunięciami wypłaty kwot dotacji na lata kolejne oraz rezygnacjami z przeprowadzenia inwestycji przez jednostki wnioskujące o środki.

Wykonanie stanu środków pieniężnych na koniec roku 2025 w kwocie 1.301.692 tys. zł na wyższym poziomie od planowanego (o 1.076.494 tys. zł) spowodowane było głównie wyższym wykonaniem stanu środków pieniężnych z okresów poprzednich, ujętych w stanie Funduszu na początek 2025 r. oraz większym wykonaniem przychodów Funduszu i niepełnym wykonaniem zaplanowanych kosztów.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 1.301.692 tys. zł.

7.3.23. Fundusz Promocji Kultury

Fundusz Promocji Kultury działa na podstawie ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych. Głównym źródłem przychodów jest 20% wpływów pochodzących z dopłat do stawek w grach objętych monopolem państwa.

Przychody Funduszu zaplanowane w 2025 r. w wysokości 329.000 tys. zł zostały wykonane w kwocie 376.720 tys. zł, tj. 114,5% planu po zmianach. Wyższe wykonanie przychodów wynika głównie z tytułu wyższych wpływów z dopłat do stawek w grach hazardowych (jest to główna pozycja przychodów) i jest niezależne od działań Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Wyższe przychody z tego tytułu zależą od skłonności społeczeństwa do udziału w grach losowych na co ma wpływ wysokość ewentualnych wygranych oraz cena jednostkowa zakładu.

Koszty Funduszu zaplanowane w kwocie 393.012 tys. zł zostały wykonane w wysokości 373.298 tys. zł, tj. 95% planu po zmianach. Niższe wykonanie względem planu spowodowane było m.in. niższym wykonaniem dotacji na realizację zadań bieżących z uwagi na rezygnację części beneficjentów z dotacji przyznawanych w ramach programów Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego takich jak „Ochrona zabytków", „Wspieranie archiwów, bibliotek i muzeów poza krajem", „Promocja kultury polskiej za granicą" oraz „Edukacja kulturalna", a także zwrotami niewykorzystanych dotacji.

Środki Funduszu przeznaczone zostały na promowanie lub wspieranie:

- ogólnopolskich i międzynarodowych przedsięwzięć artystycznych, w tym o charakterze edukacyjnym – 181.834 tys. zł,
- twórczości literackiej i czasopiśmiennictwa oraz działania na rzecz kultury języka polskiego i rozwoju czytelnictwa, wspieranie czasopism kulturalnych i literatury niskonakładowej – 26.271 tys. zł,
- działań na rzecz ochrony polskiego dziedzictwa narodowego – 71.880 tys. zł,
- twórców i artystów, w tym w formie pomocy socjalnej – 8.421 tys. zł,
- zadań realizowanych w ramach projektów, w tym projektów inwestycyjnych oraz projektów współfinansowanych z funduszy europejskich i międzynarodowych, z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 22.250 tys. zł.

Łącznie na powyższe zadania wydatkowano 310.656 tys. zł, co stanowi 93,8% planu po zmianach.

Ponadto, na zadania realizowane przez Polski Instytut Sztuki Filmowej przekazano kwotę 56.370 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach, a na wypłatę wynagrodzeń za użyczenie przez biblioteki publiczne egzemplarzy utworów bibliotecznych przekazano kwotę 5.458 tys. zł, stanowiącą prawie 100% planu po zmianach (5.463 tys. zł).

Koszty inwestycyjne wykonano na poziomie 101.355 tys. zł, co stanowiło 92,1% planu po zmianach (110.028 tys. zł). Kwotę tę przeznaczono na zadania realizowane głównie w ramach programów Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego takich jak „Infrastruktura kultury", „Muzyka" „Infrastruktura domów kultury", „Edukacja kulturalna". Niższe wydatkowanie tych środków było spowodowane rezygnacją części beneficjentów programów z przyznanych im dofinansowań oraz zwrotami niewykorzystanych dotacji.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 66.728 tys. zł wykonany został w kwocie 134.162 tys. zł. Spowodowane to było większym wykonaniem przychodów o 47.720 tys. zł oraz mniejszym wykonaniem kosztów o 19.714 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 133.602 tys. zł.

7.3.24. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków

Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków (NFOZ) powstał z dniem 1 stycznia 2018 r. Fundusz działa na podstawie ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami.

Zadania, które mogą być finansowane ze środków Funduszu to prace konserwatorskie i restauratorskie oraz roboty budowlane realizowane bezpośrednio przy zabytku. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków stanowi tylko uzupełnienie finansowania takich prac, które realizowane są w głównej mierze z budżetu państwa oraz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Przychody Funduszu w 2025 r. zostały wykonane w wysokości 2.726 tys. zł, tj. 308% planu po zmianach (885 tys. zł). Głównym ich źródłem były administracyjne kary pieniężne za nieprzestrzeganie przepisów o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Wykonanie planu przychodów jest niezależne od działań Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, charakteryzuje je mała przewidywalność, co powoduje, że określone w planie finansowym kwoty mogą nie znajdować pokrycia w rzeczywistych kwotach wykonania planu. Wyższe wykonanie względem planu jest wynikiem przede wszystkim uzyskania większych wpływów z tytułu administracyjnych kar pieniężnych i nawiązek za nieprzestrzeganie przepisów o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, a także z tytułu uzyskania odsetek naliczonych od nieterminowych wpłat (kar administracyjnych nałożonych decyzją oraz zwrotów części dotacji do której beneficjent został wezwany).

Koszty realizacji zadań Funduszu w 2025 r. zostały wykonane w wysokości 1.318 tys. zł, tj. 74,4% planu po zmianach (1.772 tys. zł). Niższe wykonanie względem planu po zmianach spowodowane było głównie mniejszym wykonaniem dotacji na realizację zadań bieżących. Dotacje te były przyznawane w trybie konkursowym w ramach programu Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pn. Ochrona zabytków, a ich niepełne wydatkowanie wynika z anulowania części dotacji z powodu rezygnacji beneficjentów z realizacji zadań, a także z ostatecznej oceny nadesłanej przez beneficjentów programu dokumentacji, w wyniku której część zarezerwowanych na dane zadanie środków uległa zmniejszeniu lub anulowaniu i pozostała na stanie Funduszu.

Koszty inwestycyjne wykonano na poziomie 120 tys. zł, co stanowiło 48% planu po zmianach (250 tys. zł). Niższe wydatkowanie tych środków wynika z braku beneficjentów spełniających kryteria przyznania środków na działania inwestycyjne.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 1.961 tys. zł wykonany został w kwocie 5.769 tys. zł, tj. 294,2% planu po zmianach. Spowodowane to było większym wykonaniem przychodów o 1.841 tys. zł, mniejszym wykonaniem kosztów o 454 tys. zł oraz wyższym o 1.513 tys. zł niż planowano stanem Funduszu na początek roku.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 3.857 tys. zł.

7.3.25. Fundusz Medyczny

Fundusz Medyczny został utworzony na podstawie ustawy z 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym.

Celem Funduszu jest wsparcie działań zmierzających do poprawy zdrowia i jakości życia w Rzeczypospolitej Polskiej.

W 2025 r. Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 365.632 tys. zł, co stanowi 8,4% planu po zmianach (4.366.398 tys. zł).

Na tę kwotę złożyły się odsetki w kwocie 350.040 tys. zł, inne przychody w kwocie 11.917 tys. zł oraz wpływy z różnych opłat (IOWISZ) w kwocie 3.675 tys. zł. Niższe wykonanie przychodów wynikało głównie z faktu, że w 2025 roku nie dokonano wpłaty w kwocie 4.000.000 tys. zł do Funduszu z budżetu państwa, co wynikało z art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 21 listopada 2025 r. o zmianie ustawy o Funduszu Medycznym oraz ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Koszty Funduszu zrealizowano w 2025 r. w kwocie 6.399.425 tys. zł, co stanowi 69,3% planu po zmianach (9.233.331 tys. zł).

W planie finansowym Funduszu po zmianach ujęto środki finansowe na realizację zadań w ramach wszystkich subfunduszy w wysokości 9.207.631 tys. zł, a wykonanie wykazano w kwocie 6.396.549 tys. zł, co stanowi 69,5% planu po zmianach.

Na finansowanie zadań w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego wydatkowano 5.421.363 tys. zł co stanowi 84,6% planu po zmianach (6.409.780 tys. zł). W ramach środków zaplanowanych w tym subfunduszu zrealizowano umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia m.in. na: finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia, finansowanie leków w ramach ratunkowego dostępu do technologii lekowych, finansowanie technologii lekowej o wysokiej wartości klinicznej oraz wyrobów medycznych lub technologii lekowej o wysokim poziomie innowacyjności.

Niższe wykonanie kosztów w ramach subfunduszu terapeutyczno-innowacyjnego wynikało m.in z niższych niż planowano wydatków na finansowanie technologii lekowej o wysokiej wartości klinicznej i technologii lekowej o wysokim poziomie innowacyjności, gdzie plan po zmianach wyniósł 955.221 tys. zł, natomiast wykonanie 237.274 tys. zł, tj. 24,8% planu po zmianach. Niższe wykonanie spowodowane było trudnościami w dokładnym oszacowaniu na etapie planowania jaka w kolejnym roku będzie liczba leczonych pacjentów, ilość zastosowanych u nich terapii oraz jakie zostaną poniesione z tego tytułu koszty.

Ponadto w ramach tego subfunduszu niższa od planowanej była wysokość środków na finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych świadczeniobiorcom poza granicami kraju, gdzie plan po zmianach wyniósł 185.883 tys. zł, a wykonanie 68.814 tys. zł, tj. 37,0% planu po zmianach. Niższe wykonanie środków nastąpiło również w zakresie dofinansowania zadania polegającego na wsparciu rozwoju innowacyjnych rozwiązań służących do udzielania świadczeń opieki zdrowotnej gdzie plan po zmianach wynosił 60.000 tys. zł, natomiast wykonanie 16.771 tys. zł, tj. 28,0% planu po zmianach.

Subfundusz modernizacji podmiotów leczniczych wykonano w wysokości 667.636 tys. zł, co stanowi 79,6% planu po zmianach (839.026 tys. zł).

Niższe wykonanie subfunduszu wynikało z faktu, iż powstały oszczędności w zakresie umów realizowanych w 2025 r. oraz nie wydatkowano środków w ramach trzech ogłoszonych w 2025 r. konkursów.

Subfundusz infrastruktury strategicznej wykonano w wysokości 264.220 tys. zł, co stanowi 13,9% planu po zmianach (1.900.000 tys. zł). Niższe wykonanie w zakresie tego subfunduszu wynika z faktu złożenia przez beneficjentów wniosków na wsparcie szpitali pediatrycznych na kwotę niższą niż założono przy opracowywaniu projektu planu finansowego na 2025 r., anulowania konkursu na wsparcie szpitali onkologicznych oraz z uwagi na wydłużenie trwania naboru propozycji projektów strategicznych i tym samym przesunięcie rozpoczęcia realizacji programów strategicznych w ramach wsparcia szpitali psychiatrycznych.

Subfundusz rozwoju profilaktyki wykonano w wysokości 43.331 tys. zł co stanowi 73,7% planu po zmianach (58.825 tys. zł).

Niższe od planowanych wykonanie środków w subfunduszu rozwoju profilaktyki wynikało głównie z niższego niż założono poziomu zgłaszalności kobiet i mężczyzn na badania w ramach programów objętych finansowaniem z jego środków oraz rozwiązania przez jednostki samorządy terytorialnego w latach 2024-2025 łącznie 34 umów dotyczących dofinansowania programów polityki zdrowotnej realizowanych na podstawie art. 48 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Dotacje na realizację zadań bieżących wykonano w kwocie 5.193.520 tys. zł, co stanowi 84,4% planu po zmianach (6.155.741 tys. zł). Dotacje inwestycyjne wykonano w kwocie 948.626 tys. zł, co stanowi 33,9% planu po zmianach (2.799.026 tys. zł). Niższe wykonanie w zakresie dotacji inwestycyjnych wynikało m.in z niższego wydatkowania środków w ramach subfunduszu infrastruktury strategicznej, oraz subfunduszu modernizacji podmiotów leczniczych.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 2.397.148 tys. zł co stanowi 69,9% planu po zmianach, w tym stan środków pieniężnych w kwocie 2.271.890 tys. zł, tj. 66,3% planu po zmianach oraz należności w kwocie 125.263 tys. zł, które nie były planowane. Niższy stan środków Funduszu na koniec roku wynikał głównie z uzyskania niższych przychodów, m.in. z powodu braku ustawowej konieczności dokonania wpłaty środków z budżetu państwa do Funduszu oraz poniesienia w ramach wolnych środków Funduszu dodatkowych kosztów na zadanie finansowania świadczeń opieki zdrowotnej udzielanych osobom do ukończenia 18. roku życia. Zobowiązania wyniosły 4 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 2.271.890 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.26. Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych

Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych (FKSO) został utworzony 27 stycznia 2022 r., na podstawie ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o zmianie ustawy o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi oraz niektórych innych ustaw.

Celem Funduszu jest wypłata świadczeń kompensacyjnych w związku z zaistniałymi działaniami niepożądanymi spowodowanymi przez podanie szczepionki lub szczepionek.

W 2025 r. Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 5.284 tys. zł, co stanowi 124,1% planu po zmianach (4.259 tys. zł). Główną pozycją przychodów były wpłaty pochodzące od podmiotów, które zawarły ze Skarbem Państwa umowę na realizację dostaw szczepionek do przeprowadzania szczepień ochronnych w kwocie 4.439 tys. zł, które zostały zrealizowane w 111% planu po zmianach (4.000 tys. zł). Przekroczenie planowanych przychodów z ww. tytułu wynikało z większej niż planowano liczby podmiotów, które zawarły umowy ze Skarbem Państwa na dostawę szczepionek, co spowodowało wzrost wpłat zasilających rachunek Funduszu. Pozostałymi pozycjami przychodów były odsetki od środków przekazanych w zarządzanie Ministra Finansów w kwocie 839 tys. zł oraz opłaty za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego w kwocie 6 tys. zł.

W 2025 r. Fundusz poniósł **koszty** w wysokości 718 tys. zł, co stanowi 21,0% planu po zmianach (3.415 tys. zł). Łączna wartość wypłaconych świadczeń kompensacyjnych w roku 2025 wyniosła 657 tys. zł, co stanowi 21,9% planu po zmianach (3.000 tys. zł) i objęła łącznie 14 wypłat. Niższe koszty w 2025 r. w stosunku do planu po zmianach wynikały przede wszystkim z mniejszej niż planowano liczby wypłat świadczeń kompensacyjnych, która oparta jest jedynie na przypadkach losowych poszczególnych pacjentów. Po stronie kosztów Funduszu znalazły się również wypłaty wynagrodzeń członków Zespołu do spraw Świadczeń z Funduszu Kompensacyjnego Szczepień Ochronnych w kwocie 27 tys. zł, co stanowi 10,4% planu po zmianach (260 tys. zł). Niższe wykonanie wynagrodzeń było wynikiem mniejszej liczby składanych wniosków o przyznanie świadczenia kompensacyjnego. Pozostałymi pozycjami kosztów były wydatki na zakup usług w kwocie 34 tys. zł.

Brak realizacji wydatków inwestycyjnych w 2025 r. (plan po zmianach 30 tys. zł) wynikał z faktu, że bieżąca obsługa Funduszu nie wygenerowała potrzeb w tym zakresie, co pozwoliło uniknięcia tych kosztów.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 20.787 tys. zł i dotyczył w całości środków pieniężnych.

Wolne środki finansowe w kwocie 20.787 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministra Finansów.

7.3.27. Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych

Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych (FKBK) został utworzony 14 kwietnia 2023 r. na podstawie przepisów ustawy z dnia 9 marca 2023 r. o badaniach klinicznych produktów leczniczych stosowanych u ludzi.

Celem Funduszu jest wypłacanie świadczeń kompensacyjnych w przypadku uszkodzenia ciała lub rozstroju zdrowia albo śmierci uczestnika badania klinicznego w wyniku udziału w badaniu klinicznym.

W 2025 r. Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 18.421 tys. zł, co stanowi 147,8% planu po zmianach (12.464 tys. zł). Główną pozycją przychodów były wpłaty od sponsorów z tytułu każdego wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne, które zrealizowano w kwocie 12.370 tys. zł, co stanowi 102,9% planu po zmianach (12.023 tys. zł). Dodatkowo w 2025 r. wpłynęły środki z opłat za złożenie wniosku o wydanie pozwolenia na badanie kliniczne lub jego istotną zmianę, wnoszonych na rachunek bankowy Agencji Badań Medycznych, niewykorzystanych w danym roku budżetowym w kwocie 4.856 tys. zł, czyli o 4.632 tys. zł więcej niż plan po zmianach (224 tys. zł). Zgodnie z art. 17 ust. 6 ww. ustawy, niewykorzystane w danym roku budżetowym środki z opłat, o których mowa w ust. 4 i 5 tego artykułu, w terminie do dnia 31 stycznia roku następującego po danym roku budżetowym są przekazywane na Fundusz. W związku z powyższym środki finansowe niewykorzystane do dnia 31 grudnia 2024 r. przez Naczelną Komisję Bioetyczną działającą przy Agencji Badań Medycznych zostały, zgodnie z obowiązkiem ustawowym, przekazane w dniu 30 stycznia 2025 r. na Fundusz. Ich wysokość została ustalona na podstawie faktycznie niewykorzystanych w 2024 r. środków pochodzących z opłat wnoszonych przez sponsorów. Pozostałymi przychodami były odsetki od środków przekazanych w zarządzanie Ministra Finansów w wysokości 1.189 tys. zł, co stanowi 594,5% planu po zmianach (200 tys. zł) oraz opłaty za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego w wysokości 7 tys. zł. Wysokość ta została ustalona w sposób szacunkowy, przy założeniu wpływów większej ilości wniosków o przyznanie świadczenia kompensacyjnego.

W 2025 r. Fundusz zrealizował **koszty** w wysokości 34 tys. zł, co stanowi 0,5% planu po zmianach (7.003 tys. zł). Po stronie kosztów Funduszu znalazł się jedynie zakup usług w kwocie 34 tys. zł i dotyczył działań w zakresie obsługi systemu informatycznego oraz usług pocztowych.

W planie finansowym Funduszu ujęto kwotę 6.500 tys. zł na wypłatę świadczeń kompensacyjnych, z której nie zrealizowano wypłat w 2025 r. Zostało złożonych 20 wniosków o przyznanie świadczenia kompensacyjnego ze środków Funduszu. W dwóch przypadkach konieczne było odmówienie wszczęcia postępowania, ze względu na to, że dotyczyło szkód powstałych w związku z udziałem w badaniach klinicznych, które rozpoczęły się przed utworzeniem Funduszu. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, świadczenia kompensacyjne są wypłacane jedynie za szkody powstałe w związku z udziałem w badaniach rozpoczętych po dniu wejścia w życie ustawy. Jedna sprawa pozostała bez rozpoznania z uwagi na nieuzupełnienie braków formalnych wniosku. W pozostałych sprawach postępowanie jest w toku. Tym samym w 2025 r. nie doszło do przyznania świadczeń w tym zakresie.

Ponadto, w planie finansowym Funduszu zaplanowano 348 tys. zł na wynagrodzenia bezosobowe dla członków Zespołu do spraw Świadczeń z Funduszu Kompensacyjnego Badań Klinicznych. W 2025 r. nie odbyło się żadne posiedzenie Zespołu, więc nie

ponoszono wypłat na wynagrodzenia osób rozpatrujących składane wnioski. Po stronie kosztów Funduszu nie wystąpiły również wydatki na zakupy inwestycyjne. Brak realizacji wydatków inwestycyjnych w 2025 r. (plan po zmianach 60 tys. zł) wynikał z faktu, że bieżąca obsługa Funduszu nie wygenerowała potrzeb w tym zakresie, co pozwoliło uniknięcia tych kosztów.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 33.361 tys. zł, co stanowi 113,6% planu po zmianach (29.364 tys. zł), w tym środki pieniężne w kwocie 33.378 tys. zł oraz zobowiązania w kwocie 17 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 33.378 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.28. Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych

Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych (FKZM) został utworzony 6 września 2023 r., na podstawie ustawy z dnia 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o prawach pacjenta i Rzeczniku Praw Pacjenta oraz niektórych innych ustaw.

Celem Funduszu jest wypłata świadczeń kompensacyjnych w przypadku wystąpienia zdarzeń medycznych zaistniałych w trakcie udzielania lub w efekcie udzielenia bądź zaniechania udzielenia świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

W 2025 r. Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 45.795 tys. zł, co stanowi 105,7% planu po zmianach (43.310 tys. zł). Główną pozycją przychodów był odpis (przekazywany przez NFZ) z planowanych należnych przychodów z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 42.560 tys. zł, który został zrealizowany w 100%. Pozostałymi pozycjami przychodów były odsetki od środków przekazanych w zarządzanie Ministra Finansów w kwocie 2.667 tys. zł oraz opłaty za złożenie wniosku o przyznanie świadczenia kompensacyjnego w kwocie 568 tys. zł. Główną przyczyną wzrostu przychodów były odsetki, których wykonanie wyniosło 2.667 tys. zł, co stanowi 2.667,0% planu po zmianach (100 tys. zł) na skutek wdrożenia w 2025 r. mechanizmu regularnego przekazywania wolnych środków finansowych na depozyty typu overnight.

W 2025 r. Fundusz poniósł **koszty** w wysokości 32.931 tys. zł, co stanowi 76,0% planu po zmianach (43.310 tys. zł). Na wypłatę świadczeń kompensacyjnych przeznaczono 30.660 tys. zł, co stanowi 78,6% planu po zmianach (39.000 tys. zł). Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe wyniosły 2.017 tys. zł, co stanowi 51,3% planu po zmianach (3.933 tys. zł). Niższe wykonanie kosztów jest związane z niższą niż zakładano ilością złożonych wniosków, co miało wpływ na niższą realizację kosztów w zakresie kosztów własnych, wynagrodzeń, zakupu usług czy pozostałych kosztów.

Po stronie kosztów Funduszu znalazły się również wydatki na zakup usług 209 tys. zł oraz zakupy inwestycyjne w kwocie 20 tys. zł. W ramach wydatków na zakup usług poniesiono wydatki w szczególności na zakup usług obejmujących tłumaczenia, usługi pocztowe oraz usługę rozszerzenia wsparcia technicznego EZD. Natomiast w ramach wydatków na zakupy

inwestycyjne środki przeznaczono na zakup urządzenia wielofunkcyjnego wspierającego funkcjonowanie w zakresie obsługi Funduszu Kompensacyjnego Zdarzeń Medycznych.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 43.565 tys. zł, w tym środki pieniężne 44.659 tys. zł i zobowiązania 1.093 tys. zł. Wyższa realizacja środków pieniężnych w stosunku do planu po zmianach (o 41.833 tys. zł więcej niż planowano) wynika głównie z wyższego stanu środków pieniężnych ujętego w stanie na początku roku będącego wykonaniem roku 2024.

Wolne środki finansowe w kwocie 44.659 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministra Finansów.

7.3.29. Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym został utworzony na podstawie ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne. Głównym zadaniem Funduszu jest aktualizacja i utrzymanie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

W roku 2025 **przychody** Funduszu wyniosły 2.439 tys. zł, tj. 117% planu po zmianach (2.084 tys. zł) i pochodziły głównie z wpływów z tytułu:

- odsetek bankowych (929 tys. zł),
- opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (796 tys. zł),
- opłat za udostępnianie materiałów - 663 tys. zł.

Wzrost przychodów w stosunku do planu po zmianach wynikał z wyższych wpływów z tytułu odsetek bankowych oraz większego niż zakładano zainteresowania klientów materiałami dostępnymi w centralnym zasobie geodezyjnym i kartograficznym, co przełożyło się na większą liczbę udostępnionych materiałów.

W 2025 r. ze środków Funduszu zostały poniesione **koszty** w wysokości 3.307 tys. zł, tj. 77,5% planu po zmianach (4.265 tys. zł), z tego głównie na:

- zakładanie, aktualizację i modernizację krajowego systemu informacji o terenie, map topograficznych i tematycznych, osnów geodezyjnych, mapy zasadniczej, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków w wysokości 1.616 tys. zł,
- informatyzację zasobu, w tym zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania w wysokości 951 tys. zł,
- przeprowadzenie postępowań kwalifikacyjnych oraz druk i dystrybucję dziennika praktyki zawodowej w wysokości 699 tys. zł.

Niższe od planu wykonanie kosztów wynikało m.in. z mniejszej liczby przeprowadzonych postępowań kwalifikacyjnych dla osób ubiegających się o uprawnienia zawodowe w dziedzinie geodezji i kartografii oraz niższych kwot na dofinansowanie zadań określonych w zawartych porozumieniach niż przewidywana wysokość dofinansowania zadań ujętych w planie FGZGiK na 2025 r. Ponadto, przyczyną niższego wykonania wydatków

inwestycyjnych, które zaplanowano w wysokości 650 tys. zł było sfinansowanie zakupu oprogramowania do prowadzenia zasobu ze środków w ramach projektu „Cyberbezpieczny Rząd”.

Wykonanie stanu środków pieniężnych na koniec roku 2025 na wyższym poziomie od planowanego (o 5.960 tys. zł) wynikało z powstałych oszczędności wskutek mniejszego wydatkowania środków oraz wyższym niż planowano wykonaniem stanu środków pieniężnych ujętych w stanie Funduszu na początek 2025 r.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 20.334 tys. zł.

7.3.30. Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej

Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej funkcjonuje na podstawie ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny wykonawczy oraz rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 13 września 2017 r. w sprawie Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości.

Ma on na celu pomoc pokrzywdzonym i świadkom, przeciwdziałanie przestępczości oraz pomoc postpenitencjarną.

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły 561.829 tys. zł, co stanowiło 155,8% planu po zmianach (360.533 tys. zł). Wyższe wykonanie przychodów Funduszu wynikało w głównej mierze z wyższych w stosunku do planu kwot z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych (444.723 tys. zł), wyższych wpływów ze środków pieniężnych pochodzących z potrąceń w wysokości 7% wynagrodzenia przysługującego za pracę skazanych (44.662 tys. zł), a także wyższych wpływów z tytułu oprocentowania środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych (22.673 tys. zł).

Koszty Funduszu zostały zrealizowane w kwocie 281.014 tys. zł, tj. 76,7% planu po zmianach (366.482 tys. zł). Na kwotę tę składają się koszty wykonywania zadań wynikających z tytułu udzielania pomocy osobom pozbawionym wolności, zwalnianym z zakładów karnych i aresztów śledczych oraz członkom ich rodzin w wysokości 25.578 tys. zł, z tytułu udzielania pomocy osobom pokrzywdzonym przestępstwem, pomoc świadkom w wysokości 2.501 tys. zł oraz przeciwdziałania przyczynom przestępczości w wysokości 1.160 tys. zł. Ponadto, dokonano innych zmniejszeń na kwotę 251.775 tys. zł, z tytułu umorzeń i odpisów z tytułu nawiązek i świadczeń pieniężnych oraz odpisów aktualizujących należności. Na kwotę innych zmniejszeń mają wpływ również kwoty rozliczonych dotacji z lat poprzednich oraz utworzenie odpisu aktualizującego spowodowanego utratą wartości.

Niższe od planowanego wykonanie kosztów w zakresie dotacji na realizację zadań bieżących wynikało m.in. z odstąpienia od realizacji umów przez podmioty świadczące zadania oraz z wstrzymania przez dysponenta Funduszu dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Ponadto w 2025 r. ogłoszono nowe konkursy, jednak do 31 grudnia 2025 r. nie zostały podpisane stosowne umowy.

Niższe od planowanego wykonanie wydatków na wynagrodzenia bezosobowe wynikało z ograniczonego zakresu realizacji zadań w tej formie. Wykonanie dotyczyło głównie realizacji zadania pomocy postpenitencjarnej przez Centralny Zarząd Służby Więziennej oraz kontynuacji wcześniej zawartej umowy w obszarze pomocy osobom pokrzywdzonym. W 2025 r. dysponent Funduszu nie zlecał nowych zadań w ramach umów zlecenia.

Stan Funduszu na koniec roku zaplanowany w wysokości 547.449 tys. zł wykonany został w kwocie 1.184.853 tys. zł, tj. 216,4% planu po zmianach. Spowodowane to było większym wykonaniem przychodów o 201.296 tys. zł przy niższym wykonaniu kosztów o 85.468 tys. zł. Na stan Funduszu na koniec roku składały się środki pieniężne (607.985 tys. zł), należności (317.525 tys. zł), pozostałe środki obrotowe (260.136 tys. zł) oraz zobowiązania (793 tys. zł).

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 607.985 tys. zł.

Różnice pomiędzy układem memoriałowym, a kasowym w sprawozdaniu planu finansowego Funduszu po stronie przychodów/dochodów wynikają głównie z:

- orzekanych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych – przychody z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych ujmowane są w ewidencji księgowej Funduszu w dacie uprawomocnienia się orzeczenia sądu, tworząc jednocześnie należność od osoby zobowiązanej do uiszczenia zasądzonych kwot, natomiast w układzie kasowym dochody z tytułu nawiązek oraz świadczeń pieniężnych ujmowane są w momencie wpłaty na konto Funduszu. Na wysokość dochodów wpływa także sytuacja życiowa i majątkowa osób oskarżonych, których spłata należności rozkłada się na lata. Wpłaty z tytułu orzeczonych przez sądy nawiązek oraz świadczeń pieniężnych utrzymują się na poziomie 60% w stosunku do uprawomocnionych orzeczeń sądu oraz innych zwiększeń, – pozycja dotyczy układu memoriałowego, w której ujmowane są przychody Funduszu z tytułu rozwiązania odpisów aktualizujących należności oraz rozliczeń związanych z udzielonymi w latach poprzednich dotacjami.

Różnice po stronie kosztów/wydatków wynikają głównie z:

- dotacji na realizację zadań bieżących – w układzie memoriałowym ujmowane są dotacje udzielone i rozliczone, natomiast w układzie kasowym wykazywane są dotacje wypłacone w 2025 r. Różnica między wypłaconymi i rozliczonymi w 2025 r. dotacjami zwiększyła stan Funduszu na koniec okresu sprawozdawczego i została ujęta w sprawozdaniu w pozycji *Pozostałe środki obrotowe*,
- innych zmniejszeń – pozycja dotyczy układu memoriałowego, w której wykazywane są koszty Funduszu, które nie stanowią wydatku (umorzenia i odpisy z tytułu nawiązek oraz zawiązanie odpisów aktualizujących należności) i nie są kosztami bieżącego okresu sprawozdawczego (rozliczenie dotacji udzielonych w latach poprzednich). Na wydatki mają wpływ dotacje udzielone jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych na realizację zadań z tytułu zawartych umów.

7.3.31. Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych

Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych został utworzony na podstawie art. 88 ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych. Przychód Funduszu w 2025 r. obejmował głównie wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz 1% wpływów z dopłat z gier objętych monopolem państwa, zaś wydatki były przeznaczone na następujące zadania:

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

W 2025 r. **przychody** Funduszu wyniosły 39.727 tys. zł, co stanowiło 91,4% planu po zmianach (43.453 tys. zł). Niższa realizacja przychodów spowodowana była niższymi wpływami z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

Koszty Funduszu zrealizowane w 2025 r. w kwocie 31.354 tys. zł stanowiły 81,9% planu po zmianach (38.300 tys. zł). Niższe, w stosunku do planu na 2025 r., wydatkowanie środków związane było przede wszystkim ze:

- zmniejszeniem wysokości udzielanych dotacji - zgodnie z regulaminem komisji konkursowej oraz zapisami ogłoszenia, do realizacji przyjmowane są wyłącznie wnioski spełniające wszystkie kryteria, które zostały określone w szczegółowych warunkach naboru,
- niespełnieniem wymogów konkursowych (formalnych lub/i merytorycznych) przez znaczną część wniosków – wnioski te nie uzyskały rekomendacji komisji konkursowych i nie zostały przyjęte do realizacji,
- brakiem wpływu ofert bądź wpływem ofert nie spełniających wymogów konkursowych w odpowiedzi na przedstawione zadania konkursowe,

– niższym niż zaplanowane wykonaniem kosztów zadań - niektóre elementy kosztorysów w ramach wniosków składanych na realizację zadań opierały się na szacunkowych wyliczeniach, z uwagi na brak możliwości precyzyjnego określenia ich wartości na dzień składania wniosków. Dotyczyło to przede wszystkim wydatków ponoszonych w ramach kosztów administracyjnych i obejmowało np. koszty mediów, telefonów itp. Z kolei składane przez realizatorów sprawozdania odzwierciedlały rzeczywiście poniesione wydatki, co oznaczało pojawienie się niewielkich różnic pomiędzy kwotami pierwotnie zaplanowanymi, a ich wykonaniem.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 29.185 tys. zł, co stanowi 92,3% planu po zmianach (31.615 tys. zł), w tym środki pieniężne w kwocie 28.489 tys. zł oraz należności w kwocie 696 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 28.489 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie u Ministra Finansów.

7.3.32. Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego

Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego działa na podstawie art. 27ab ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Podstawowym celem Funduszu jest wzmocnienie potencjału organizacji pożytku publicznego m.in. poprzez wyrównywanie szans ich rozwoju, rozwój wolontariatu w tych organizacjach, podnoszenie wiedzy i umiejętności osób działających w organizacjach.

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły 113 tys. zł i były wyższe od planu (95 tys. zł) o 18 tys. zł, tj. o 18,9%. Na kwotę przychodów złożyły się głównie środki finansowe pochodzące z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych: niewydatkowane przez organizacje, które utraciły status organizacji pożytku publicznego, wykorzystane przez organizacje pożytku publicznego niezgodnie z przeznaczeniem, przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego, nieuwzględnionej w wykazie prowadzonym przez Dyrektora Narodowego Instytutu Wolności - Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego. Zrealizowanie wyższych przychodów wynika m.in. z wyższych niż zakładano wpływów środków od organizacji, które utraciły status organizacji pożytku publicznego lub wykorzystały środki niezgodnie z ich przeznaczeniem.

Koszty Funduszu na 2025 r. zaplanowano w wysokości 20 tys. zł z przeznaczeniem na koszty własne związane z obsługą Funduszu. W 2025 r. koszty nie zostały poniesione, nie było potrzeby wydatkowania zaplanowanych środków.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 497 tys. zł i był o 85 tys. zł wyższy od planu (412 tys. zł), tj. o 20,6%. Wyższe wykonanie stanu Funduszu wynika z wyższego wykonania środków pieniężnych o 85 tys. zł na koniec roku 2025.

Wolne środki finansowe przekazane Ministrowi Finansów w zarządzanie wyniosły 497 tys. zł.

7.3.33. Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego

Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego został utworzony na mocy ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o grach hazardowych oraz niektórych innych ustaw. Celem Funduszu jest wspieranie społeczeństwa obywatelskiego na drodze do wszechstronnego rozwoju poprzez wdrażanie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podnoszeniu jakości działania całego sektora pozarządowego.

Środki Funduszu przeznacza się wyłącznie na:

- działania nastawione na przygotowanie i wdrożenie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podniesieniu jakości działania całego sektora pozarządowego lub jego znaczących części (branż, środowisk),
- wspieranie rozwoju porozumień organizacji, platform współpracy, reprezentacji środowisk organizacji sektora pozarządowego,
- wspieranie działań statutowych organizacji sektora pozarządowego,
- rozwój instytucjonalny organizacji, w tym: budowanie stabilnych podstaw ich dalszego funkcjonowania, tworzenie perspektywicznych planów działania i finansowania, podnoszenie standardów pracy i zarządzania organizacją.

W 2025 r. wykonanie **przychodów** Funduszu osiągnęło poziom 78.839 tys. zł, co stanowi 116,1% planu po zmianach (67.900 tys. zł). Na przychody Funduszu składają się 4% wpływy z tytułu dopłat do stawek w grach hazardowych objętych monopolem państwa w wysokości 74.802 tys. zł oraz odsetki w kwocie 4.037 tys. zł. Wyższe niż planowane przychody uzyskano w wyniku wyższych niż zakładano dopłat do gier hazardowych, które planowane są na etapie projektu budżetu na podstawie prognoz przesyłanych corocznie przez Totalizator Sportowy Sp. z o.o. oraz szacunkowej kwoty odsetek, które w ciągu roku budżetowego ulegają zmianom w zależności od rzeczywistych wpływów, co z kolei ma wpływ na wysokość rzeczywistych odsetek.

W 2025 r. Fundusz poniósł **koszty** w wysokości 54.375 tys. zł, co stanowi 97% planu po zmianach (56.045 tys. zł). Środki Funduszu zostały przeznaczone na realizację:

- działań nastawionych na przygotowanie i wdrożenie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podniesieniu jakości działania całego sektora pozarządowego lub jego znaczących części (branż, środowisk) – 6.740 tys. zł, z czego Narodowy Instytut Wolności zwrócił 968 tys. zł, a wykonanie wyniosło 5.772 tys. zł,
- wspierania rozwoju porozumień organizacji, platform współpracy, reprezentacji środowisk organizacji sektora pozarządowego – 8.247 tys. zł, z czego NIW zwrócił 67 tys. zł, wykonanie wyniosło 8.180 tys. zł,
- wspierania działań statutowych organizacji sektora pozarządowego – 32.878 tys. zł, z czego NIW zwrócił 480 tys. zł, a wykonanie wyniosło 32.398 tys. zł,
- rozwoju instytucjonalnego organizacji, w tym: budowania stabilnych podstaw ich dalszego funkcjonowania, tworzenia perspektywicznych planów działania i finansowania,

podnoszenia standardów pracy i zarządzania organizacją – 8.170 tys. zł, z czego NIW zwrócił 145 tys. zł, a wykonanie wyniosło 8.025 tys. zł.

Trzy pierwsze pozycje składają się na koszty bieżące w kwocie 46.350 tys. zł, natomiast pozycja czwarta to koszty inwestycyjne.

Łącznie w 2025 r. na rachunek FWRSO zwrócone zostały środki w wysokości 1.660 tys. zł, w tym: środków bieżących – 1.515 tys. zł i środków majątkowych – 145 tys. zł. Powyższe wynika ze zwrotu przez NIW środków przeznaczonych na realizację ww. zadań.

Zaplanowana na obsługę rachunku bankowego kwota w wysokości 10 tys. zł w ramach kosztów własnych nie została wydatkowana, ponieważ bank nie naliczył opłat bankowych w 2025 r.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. wynosił 104.175 tys. zł i są to środki pieniężne przekazane w zarządzanie u Ministra Finansów.

7.3.34. Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej

Fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (FRPA) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 16 maja 2019 r. o Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Fundusz został ustanowiony w celu zlikwidowania luki transportowej, spowodowanej brakiem dostępności autobusowej publicznego transportu zbiorowego dla obywateli, z uwagi na niewystarczający poziom środków finansowych na realizację zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego. Fundusz przekazuje wsparcie finansowe ze środków budżetowych dla organizatorów publicznego transportu zbiorowego na uruchomienie nowych linii komunikacyjnych oraz odtworzenie połączeń, które zostały zlikwidowane, z wyłączeniem komunikacji miejskiej.

W 2025 r. **przychody** Funduszu wyniosły 1.046.153 tys. zł, co stanowiło 119% planu po zmianach (879.070 tys. zł).

Przychody Funduszu pochodziły z tytułu:

- opłaty paliwowej w wysokości 418.961 tys. zł (115,8% planu po zmianach),
- opłaty emisyjnej w wysokości 119.729 tys. zł (101,6% planu po zmianach),
- opłaty zastępczej w wysokości 82.658 tys. zł (116,2% planu po zmianach),
- opłat za zezwolenia, kary pieniężne i grzywny pobierane przez Głównego Inspektora Transportu Drogowego (GITD), Wojewódzkich Inspektorów Transportu Drogowego (WITD) oraz Generalną Dyrekcję Dróg Krajowych i Autostrad (GDDKiA) w wysokości 202.134 tys. zł (159,8% planu po zmianach),
- odsetek w wysokości 18.750 tys. zł (plan po zmianach zakładał 930 tys. zł). Na wyższe wykonanie tej pozycji planu miały głównie wpływy z odsetek osiągniętych wskutek przekazywania okresowo wolnych środków w zarządzanie terminowe Ministrowi Finansów

na podstawie art. 15 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie wolnych środków niektórych jednostek sektora finansów publicznych przyjmowanych przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzanie.

Fundusz został zasilony środkami z budżetu państwa w wysokości 200.000 tys. zł, co stanowiło 100% planu po zmianach (200.000 tys. zł). Pozostałe wpływy (m.in. prowizje wpłacane przez WITD) osiągnięto w wysokości 3.922 tys. zł.

Ujmowane w planie finansowym wielkości przychodów są danymi prognozowanymi bezpośrednio przez podmioty zewnętrzne (NFOŚiGW, GDDKiA, GITD), w gestii których pozostaje pozyskiwanie różnych opłat. Dane przekazywane są w oparciu o przychody z tych jednostek w roku poprzednim oraz publikację Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych odnoszącą się do prognozy wzrostu konsumpcji paliw.

Koszty realizacji zadań w 2025 r. wynosiły 966.022 tys. zł, co stanowiło 90,3% planu po zmianach (1.070.005 tys. zł). Cała powyższa kwota została przekazana wojewodom na realizację wniosków organizatorów publicznego transportu zbiorowego o dopłatę z Funduszu.

Nie poniesiono wydatków na usługi bankowe związane z prowadzeniem rachunku Funduszu (planowano 5 tys. zł).

Stopień wykorzystania środków Funduszu w 2025 r. był wynikiem rzeczywistego zapotrzebowania na dopłaty do przewozów, zgłoszonego za pośrednictwem wojewodów przez poszczególnych organizatorów przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Wydatkowana kwota środków FRPA zależy od aktywności organizatorów uruchamiających przewozy o charakterze użyteczności publicznej oraz ich możliwości finansowych związanych z koniecznością pokrycia ze środków własnych co najmniej 10% deficytu pojedynczej linii komunikacyjnej.

W ramach przeprowadzonych naborów w 2025 r. dopłatą z Funduszu objęto organizatorów publicznego transportu zbiorowego na 8.367 liniach komunikacyjnych. To o 704 linie więcej niż w roku 2024. W 2025 r. utrzymano obowiązywanie zwiększonej stawki dopłaty do pojedynczego wozokilometra w kwocie nie wyższej niż 3,00 zł (zgodnie z art. 12 ustawy z dnia 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy – o publicznym transporcie zbiorowym oraz niektórych innych ustaw).

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 385.509 tys. zł, w tym środki pieniężne 376.845 tys. zł oraz należności 8.664 tys. zł.

Wolne środki finansowe w kwocie 376.845 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.35. Fundusz Inwestycji Kapitałowych

Fundusz Inwestycji Kapitałowych został utworzony na mocy ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym oraz niektórych innych ustaw.

Stan środków pieniężnych na początek roku 2025 wyniósł 6.861.603 tys. zł i został wykonany w 100% planu po zmianach.

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły 4.471.120 tys. zł i były wyższe o 1.035.052 tys. zł (tj. o 30,1%) od planu po zmianach. W 2025 r. zrealizowano następujące przychody:

- wpływy z dywidend w wysokości 2.178.877 tys. zł, tj. w 100% planu po zmianach,
- wpłaty z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa w wysokości 871.188 tys. zł więcej niż w planie po zmianach o 84.457 tys. zł (tj. o 10,7%),
- odsetki w wysokości 393.546 tys. zł więcej niż w planie po zmianach o 73.065 tys. zł (tj. o 22,8%),
- z tytułu wykupu skarbowych papierów wartościowych w wysokości 150.000 tys. zł, tj. w 100% planu po zmianach.

Wyższe niż ujęte w planie po zmianach wykonanie przychodów Funduszu w 2025 r. wynikało głównie z konieczności ujęcia w tej pozycji wartości rynkowej skarbowych papierów wartościowych na dzień 31.12.2025 r. otrzymanych od Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych w wysokości 877.508 tys. zł (850 tys. sztuk o całkowitej wartości nominalnej 850.000 tys. zł) oraz z wyższych niż szacowano wpłat z zysku jednoosobowych spółek Skarbu Państwa.

Koszty realizacji zadań w 2025 r. wyniosły 3.616.493 tys. zł i były niższe o 4.376.295 tys. zł (tj. o 54,7%) od planu po zmianach.

Koszty zostały poniesione na nabycie akcji przez Skarb Państwa reprezentowany przez Ministra Aktywów Państwowych głównie z uwagi na realizację uchwały nr 68 Rady Ministrów z dnia 25 czerwca 2024 r. w sprawie dokapitalizowania spółek wchodzących w skład Konsorcjum PGZ NAREW, a także ustawy z dnia 27 listopada 2024 r. o finansowaniu działań zmierzających do zwiększenia zdolności produkcji amunicji.

Niższe wykonanie planu po zmianach w zakresie kosztów związane jest głównie ze zmianą sposobu prezentacji danych. W planie finansowym wykazano wartość wszystkich planowanych do zawarcia umów inwestycyjnych, podczas gdy wykonanie dotyczy zawartych umów objęcia akcji tylko w 2025 roku. Na niższe wykonanie planu po zmianach wpłynęło również niewydatkowanie środków w celu pokrycia kosztów usług świadczonych przez doradców oraz kosztów związanych z obsługą bankową.

Stan środków pieniężnych na koniec roku 2025 wyniósł 7.716.230 tys. zł i był wyższy o 5.411.347 tys. zł (tj. o 234,8%) od planu po zmianach.

Wyższy niż planowano stan środków Funduszu na koniec 2025 r. związany jest ze zmianą metodologii ujęcia zobowiązań w planie finansowym, jak również ze zwiększenia przychodów o rynkową wartość skarbowych papierów wartościowych na dzień 31.12.2025 r. otrzymanych od Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych.

Wolne środki finansowe w kwocie 6.821.495 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów. Wartość otrzymanych nieodpłatnie skarbowych papierów wartościowych w 2025 r. wyniosła 1.000.000 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach.

7.3.36. Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny

Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny został powołany ustawą z dnia 28 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw. Do jego zadań pierwotnie należało finansowanie utraconego przychodu spółek energetycznych w 2019 roku. W latach 2022-2024 weszły w życie ustawy, które nałożyły na Fundusz kolejne zadania, w związku z tym w 2025 r. w ramach Funduszu dokonywane były m.in.:

- szczegółowe analizy dokumentów i informacji uzasadniających wysokość wypłaconych rekompensat na podstawie ustawy z dnia 26 stycznia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu,
- rozliczenia wpłaconego przez przedsiębiorców odpisu na Fundusz, dokonanego na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku.

Przychody Funduszu w 2025 r. zrealizowano w wysokości 150.925 tys. zł, tj. 263,9% planu po zmianach wynoszącego 57.191 tys. zł. Ich źródłem były głównie wpływy z tytułu: odpisu na Fundusz w kwocie 97.832 tys. zł, uzyskanych odsetek w kwocie 37.788 tys. zł oraz zwrotu przez beneficjentów nienależnie pobranego wsparcia, przyznanego na podstawie ustawy z dnia 26 stycznia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu, w kwocie 15.305 tys. zł. Wyższe od planowanego wykonanie przychodów z tytułu:

- wpłaty na Fundusz spowodowane było brakiem, na etapie planowania, danych w zakresie wielkości i wartości sprzedanej w danym okresie energii elektrycznej, które są niezbędne do skalkulowania odpisu na Fundusz,
- zwrotu przez beneficjentów nienależnie pobranego wsparcia wynikało z trudności w oszacowaniu faktycznych przychodów z tego tytułu w związku z koniecznością zakończenia prowadzonych analiz oraz trwających postępowań administracyjnych.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 42.536 tys. zł, co stanowi 70,9% planu po zmianach wynoszącego 60.005 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone na zwrot kontrahentom nadpłaconego odpisu na Fundusz. Niższe od planowanych koszty są wynikiem złożonych i zatwierdzonych korekt zmniejszających odpis na Fundusz w 2025 roku.

Różnice w przychodach i kosztach z tytułu odpisu na Fundusz (prądowy) pomiędzy ujęciem memoriałowym a kasowym, wynikają przede wszystkim ze zmiany stanu należności i zobowiązań z tego tytułu w roku 2025 w porównaniu do roku 2024. Ponadto wpływy z tytułu odpisu na Fundusz wykazane w ujęciu memoriałowym są wyższe niż w ujęciu kasowym,

ponieważ kontrahenci regulowali rozrachunki po uwzględnieniu należności i zobowiązań, co skutkowało wpłatami niższymi od wartości naliczeń ujętych memoriałowo. Z kolei wypłaty nadpłat z tytułu odpisu na Fundusz są wyższe w ujęciu kasowym niż w memoriałowym, ponieważ korekty zmniejszające odpis były ujmowane memoriałowo w latach 2023 – 2025 (w dacie zatwierdzenia korekt), natomiast faktyczne wypłaty środków nastąpiły w 2025 roku.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 504.530 tys. zł, z tego środki pieniężne w wysokości 466.442 tys. zł, należności w kwocie 39.082 tys. zł i zobowiązania w kwocie 993 tys. zł. Zobowiązania wynikają głównie ze złożonych korekt sprawozdań z odpisu na Fundusz, który został przekazany w kwocie wyższej od należnej. Wolne środki finansowe przekazane zostały w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.37. Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji

Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji został utworzony na podstawie art. 29 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. *o systemie rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych*.

Przychody Funduszu w 2025 r. zrealizowano w wysokości 4.579.773 tys. zł, tj. 95,6% planu po zmianach (4.791.474 tys. zł). Ich źródłem były:

- środki ze sprzedaży w drodze aukcji uprawnień do emisji, o których mowa w art. 49 ust. 2c ustawy z dnia 12 czerwca 2015 r. o systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych w kwocie 4.038.847 tys. zł,
- odsetki w kwocie 286.716 tys. zł,
- zwrot niewykorzystanych środków finansowych przekazanych na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wypłaty i obsługę rekompensat, o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu w kwocie 254.210 tys. zł.

Niższe wykonanie przychodów w stosunku do planu po zmianach wynika z wysokości środków uzyskanych ze sprzedaży w drodze aukcji uprawnień do emisji, co ma źródło w rynkowej cenie uprawnień.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 2.919.894 tys. zł, co stanowi 81,9% planu po zmianach (3.567.170 tys. zł) i składają się na nie:

- wydatki na wypłatę rekompensat z tytułu przenoszenia kosztów zakupu uprawnień do emisji na ceny energii elektrycznej zużywanej do wytwarzania produktów w sektorach lub podsektorach energochłonnych w kwocie 2.917.283 tys. zł,
- przekazane środki finansowe na pokrycie kosztów poniesionych przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Operatora Programu Pomoc dla przemysłu energochłonnego w związku z cenami gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2023 r. w kwocie 92 tys. zł,
- odpis aktualizujący należności w kwocie 2.518 tys. zł.

Niższe wykonanie kosztów w stosunku do planu po zmianach wynika głównie z mniejszej niż planowano liczby podmiotów oraz wartości wniosków o rekompensaty z tytułu pośrednich kosztów emisji, a także w wyniku nieprzekazania na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zaplanowanej kwoty 32.000 tys. zł na realizację zadań przewidzianych w przepisach art. 4 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 6.363.624 tys. zł, tj. 113,4% planu po zmianach, co wynikało z niższego wykonania planu kosztów.

Wolne środki finansowe w wysokości 6.363.624 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.38. Fundusz Szerokopasmowy

Fundusz Szerokopasmowy został utworzony na podstawie ustawy z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie wydatków związanych z:

- działaniami wspierającymi rozwój szybkich sieci telekomunikacyjnych poprzez dofinansowanie lub udzielanie pożyczek na budowę lub przebudowę tych sieci oraz wykonywanie przyłączy telekomunikacyjnych do lokalizacji użytkownika końcowego,
- działaniami mającymi na celu pobudzenie popytu użytkowników końcowych na usługi związane z szerokopasmowym dostępem do Internetu poprzez dofinansowanie zakupu usług telekomunikacyjnych, zakupu urządzeń multimedialnych oraz organizacji szkoleń rozwijających kompetencje cyfrowe lub udziału w tych szkoleniach,
- obsługą Funduszu.

Fundusz uzyskał w 2025 r. **przychody** w wysokości 173.899 tys. zł, co stanowi 129,6% planu po zmianach (134.168 tys. zł), które pochodziły z ustawowo określonych źródeł zasilenia Funduszu, tj. przede wszystkim z całości opłat za prawo do wykorzystywania zasobów numeracji (103.766 tys. zł), z 15% wpływów z opłat ponoszonych przez operatorów posiadających prawo do dysponowania częstotliwościami radiowymi (67.437 tys. zł), wpływów z kar pieniężnych (772 tys. zł) oraz innych (1.923 tys. zł).

Przyczyną wyższego niż planowano wykonania przychodów Funduszu były m.in.:

- wyższe niż zakładano wpływy z tytułu opłat za prawo do wykorzystywania numeracji, w związku z wejściem w życie nowych przepisów określających wysokość tych opłat,
- wyższe wpływy z opłat za prawo do dysponowania częstotliwościami, w związku z rozdysponowaniem nowych zasobów częstotliwości.

Koszty Funduszu w 2025 r. wyniosły 169.567 tys. zł, co stanowi 75,8% planu po zmianach (223.743 tys. zł). Zostały one przeznaczone m.in. na: zasilenie Funduszu Cyberbezpieczeństwa (90.000 tys. zł) i dotacje na realizację zadań bieżących (55.754 tys. zł).

Koszty inwestycyjne Funduszu wyniosły 23.813 tys. zł, co stanowi 51,7% planu po zmianach (46.067 tys. zł). Polegały one na wypłacie zaliczek beneficjentom pilotażowego naboru wniosków o dofinansowanie gminnych projektów budowy sieci dostępu do szybkiego Internetu.

Przyczyną niższego niż planowano wykonania kosztów Funduszu, w tym kosztów inwestycyjnych było m.in.: odstąpienie od dokonania planowanych na 2025 r. zakupów inwestycyjnych służących odtworzeniu infrastruktury w systemie bezpieczeństwa B1 OSE, na rzecz przedłużenia usługi wsparcia serwisowego i producenckiego urządzeń obecnie funkcjonujących w sieci OSE.

Stan Funduszu Szerokopasmowego na koniec roku wyniósł 67.472 tys. zł z tego środki pieniężne 61.251 tys. zł oraz należności 6.222 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów wyniosły 61.251 tys. zł.

7.3.39. Fundusz Rozwoju Regionalnego

Fundusz Rozwoju Regionalnego został utworzony w 2022 r. na mocy ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju w brzmieniu zmienionym ustawą z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027, w celu realizacji zadań polegających na wsparciu działań w zakresie organizacji lub promocji inicjatyw służących promowaniu społeczno-gospodarczego, regionalnego i przestrzennego rozwoju kraju, rozwoju społeczności lokalnych lub wzmacnianiu społeczeństwa obywatelskiego.

Stan Funduszu na początek roku wyniósł 126.694 tys. zł, tj. 159,3% planu po zmianach.

Przychody Funduszu w 2025 r. zrealizowano w wysokości 75.238 tys. zł, tj. 288,4% planu po zmianach w wysokości 26.089 tys. zł. Ich źródłem były środki pochodzące z odsetek od zwrotów środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz od nierozliczonych środków i zaliczek w kwocie 68.025 tys. zł, odsetki od środków na rachunku Funduszu w kwocie 7.213 tys. zł.

Wyższe od zaplanowanych przychody osiągnięte zostały głównie z tytułu wyższych od założonych w planie kwot odsetek od ww. zwrotów środków.

Koszty realizacji zadań ze środków Funduszu poniesione zostały w kwocie 17.585 tys. zł, tj. 73,1% planu po zmianach w wysokości 24.050 tys. zł. Środki Funduszu zostały przeznaczone głównie na koszty własne w kwocie 15.881 tys. zł (66% planu po zmianach), w ramach których sfinansowano:

- działania informacyjno-promocyjne służące zwiększeniu świadomości społecznej na temat KPO,

- organizację posiedzeń, konferencji i wydarzeń – m.in. Komitetu Polityki Rozwoju Regionalnego OECD na szczeblu ministrów, konferencji na temat finansowania budowy Transeuropejskiej sieci transportowej (TEN-T), Konferencji Wysokiego Szczebla Regionów Wschodnich UE, konferencji inaugurującej wejście w życie Polskiego Aktu o Dostępności,
- promocję rozwoju polskich regionów poprzez pakiety promocyjne regionów/miast, podczas wydarzeń w ramach kalendarza przewodnictwa Polski w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku,
- działania związane z zapewnieniem wolontariuszy na potrzeby wydarzeń organizowanych przez MFiPR w ramach przewodnictwa Polski w Radzie Unii Europejskiej w 2025 roku,
- działania w zakresie obsługi i koordynacji Funduszu.

Niższe wykonanie kosztów w porównaniu do planu wynikało głównie z oszczędności na etapie realizacji zamówień publicznych (zakup usług po niższych cenach niż pierwotnie zakładano), realizacją części zadań własnymi zasobami kadrowymi lub z pozyskaniem finansowania z innych źródeł, brakiem konieczności zlecenia usług doradczych i eksperckich.

Stan Funduszu na koniec roku wyniósł 184.347 tys. zł, z tego środki pieniężne w wysokości 185.224 tys. zł, zobowiązania w wysokości 877 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane zostały w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.3.40. Fundusz Edukacji Finansowej

Fundusz Edukacji Finansowej został utworzony 1 stycznia 2023 r. na podstawie ustawy z dnia 1 grudnia 2022 r. o zmianie ustawy o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego i o Rzeczniku Finansowym oraz niektórych innych ustaw.

Głównym celem FEF jest zwiększenie świadomości finansowej w społeczeństwie poprzez umożliwienie edukacji, szkoleń, stworzenie materiałów edukacyjnych i narzędzi, które pomogą podejmować bardziej świadome i odpowiedzialne decyzje finansowe, co w efekcie przyczyni się do poprawy zdolności do zarządzania finansami oraz osiągnięcia stabilności i bezpieczeństwa finansowego.

Środki Funduszu przeznaczone są na finansowanie lub dofinansowanie edukacji finansowej, w szczególności na:

- opracowywanie i realizację strategii edukacji finansowej,
- organizację kampanii edukacyjnych, informacyjnych lub promocyjnych, mających na celu zwiększenie kompetencji finansowych społeczeństwa,
- opracowywanie i realizację programów edukacyjnych oraz wydawanie publikacji popularyzujących wiedzę w zakresie finansów, rynku finansowego, zagrożeń na nim występujących oraz działających na nim podmiotów,

- opracowywanie dokumentów i tworzenie narzędzi z zakresu edukacji finansowej innych niż wymienione w tiret 1-3,
- wspieranie projektów edukacyjnych i promocyjnych w zakresie finansów i rynku finansowego,
- przeprowadzanie badań w zakresie kompetencji finansowych społeczeństwa i edukacji finansowej.

Ponadto środki Funduszu przeznaczone są m.in. na zwrot środków z tytułu zmniejszonych albo uchylonych kar pieniężnych, o których mowa w art. 43g pkt 1–4 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego, o Rzeczniku Finansowym i o Funduszu Edukacji Finansowej, dalej: ustawa.

W 2025 r. Fundusz zrealizował **przychody** w wysokości 35.389 tys. zł, co stanowi 91,9% planu po zmianach (38.497 tys. zł), z tego:

- kary pieniężne, o których mowa w art. 43g pkt. 1-4 ustawy w wysokości 27.750 tys. zł (co stanowi 77,6% planu po zmianach),
- odsetki, głównie od wolnych środków finansowych Funduszu przekazywanych w zarządzenia terminowe w kwocie 7.639 tys. zł (co stanowi 280,3% planu po zmianach).

Wzrost w zakresie przychodów wynika z rzeczywistego wykonania, którego nie można było przewidzieć na etapie opracowania planu finansowego Funduszu.

W 2025 r. **koszty** Funduszu wyniosły 36.251 tys. zł, co stanowi 63,6% planu po zmianach (57.021 tys. zł), z tego:

- dotacje na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 11.561 tys. zł, stanowiące 41,3% planu po zmianach (28.000 tys. zł),
- zwrot środków z tytułu zmniejszonych lub uchylonych kar pieniężnych w wysokości 24.690 tys. zł, co stanowi 85,1% planu po zmianach (29.020 tys. zł).

Zrealizowane koszty FEF obejmowały dotacje w łącznej kwocie 11.561 tys. zł, w tym głównie na:

- dotacje celowe w ramach Programu „Lekcje o finansach” – edycja 2025, na realizację zadań bieżących (dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 2.735 tys. zł oraz dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 59 tys. zł.). Program skierowany był do organów prowadzących publiczne i niepubliczne szkoły podstawowe, tj.: jednostek samorządu terytorialnego oraz stowarzyszeń, fundacji i innych posiadających osobowość prawną podmiotów, prowadzących działalność w zakresie edukacji, które nie działają w celu osiągnięcia zysku oraz przeznaczają całość dochodu na realizację celów statutowych oraz nie przeznaczają zysku do podziału między swoich członków, udziałowców, akcjonariuszy i pracowników. W 2025 r. w ramach tego programu zrealizowano 198 wycieczek edukacyjnych do instytucji publicznych, w których wzięło udział 6.949 uczniów i 701 nauczycieli szkół podstawowych z całej Polski.

- dotację celową przyznaną w ramach otwartego konkursu ofert Fundacji Warszawski Instytut Bankowości na realizację projektu „Opracowanie, przygotowanie do publikacji na stronie internetowej Dysponenta Funduszu Edukacji Finansowej oraz przygotowanie do druku, druk i dystrybucja materiałów edukacyjnych do nauczania zagadnień finansowych w klasach IV-VIII szkoły podstawowej”, w wysokości 510 tys. zł. Przedmiotem projektu jest przygotowanie kompletu materiałów edukacyjnych – jeden zestaw dla uczniów, drugi dla nauczycieli, każdy w wersji elektronicznej oraz drukowanej. Realizacja projektu rozpoczęła się w 2025 r. i jest kontynuowana w 2026 r.
- dotację celową przyznaną w ramach otwartego konkursu ofert Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Wiedzy „THINK!” na realizację projektu pn. „Ogólnopolska medialna kampania informacyjna”, w wysokości 7.843 tys. zł. Przedmiotem kampanii było przygotowanie i realizacja ogólnopolskiej medialnej kampanii informacyjnej dotyczącej cyberbezpieczeństwa finansowego i oszustw finansowych. Kampania realizowana była w 2025 r. i jest kontynuowana w 2026 r.

Wykonanie w zakresie kosztów na poziomie niższym od planowanego wynikało z:

- niskiego wykonania w zakresie przyznanych dotacji celowych, przy czym należy zaznaczyć, że w 2025 r. trwały prace związane z opracowaniem regulaminów otwartych konkursów ofert na realizację kolejnych działań z obszaru edukacji finansowej. W wyniku czego w 2025 r. został ogłoszony otwarty konkurs ofert na utrzymanie platformy edukacji finansowej oraz opracowanie i publikację na niej materiałów edukacyjnych w latach 2026 - 2029. Konkurs został rozstrzygnięty w I kwartale 2026 r. Natomiast pozostałe inicjatywy, nad którymi prowadzone były prace koncepcyjne otwartych konkursów ofert na realizację działań w zakresie edukacji finansowej, zostaną ogłoszone w 2026 r.
- rezygnacji z przeprowadzenia badań w zakresie kompetencji finansowych społeczeństwa oraz edukacji finansowej.

Stan Funduszu na koniec 2025 r. wyniósł 177.671 tys. zł, z czego głównie to środki pieniężne (177.499 tys. zł). Wolne środki finansowe w kwocie 177.499 tys. zł zostały przekazane w zarządzanie Ministrowi Finansów.

7.4. Państwowe osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 14 i osoby prawne, o których mowa w art. 9 pkt 8 ustawy o finansach publicznych

Jednostki sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 8 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych są powoływane na podstawie odrębnych ustaw, jako państwowe osoby prawne w celu realizacji wybranych zadań publicznych.

W ustawie budżetowej na rok 2025 zamieszczono plany finansowe państwowych osób prawnych:

1. Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia,
2. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego,

3. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka,
4. Instytut Europy Środkowej,
5. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego,
6. Polski Instytut Ekonomiczny,
7. Krajowy Zasób Nieruchomości,
8. Urząd Dozoru Technicznego,
9. Polskie Centrum Akredytacji,
10. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie,
11. Polski Instytut Sztuki Filmowej,
12. Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego,
13. Polska Agencja Antydopingowa,
14. Polska Organizacja Turystyczna,
15. Polskie Laboratorium Antydopingowe,
16. Polski Klub Wyścigów Konnych,
17. Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie,
18. 16 Wojewódzkich Ośrodków Doradztwa Rolniczego,
19. Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej,
20. Centrum Łukasiewicz,
21. Polska Agencja Żeglugi Powietrznej,
22. Transportowy Dozór Techniczny,
23. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
24. 23 Parki Narodowe (Babiogórski, Białowieski, Biebrzański, Bieszczadzki, Bory Tucholskie, Drawieński, Gorczański, Gór Stołowych, Kampinoski, Karkonoski, Magurski, Narwiański, Ojcowski, Pieniński, Poleski, Roztoczański, Słowiński, Świętokrzyski, Tatrzański, Ujście Warty, Wielkopolski, Wigierski, Woliński),
25. Polski Instytut Spraw Międzynarodowych,
26. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji,
27. Agencja Badań Medycznych,
28. Zakład Ubezpieczeń Społecznych,
29. Polska Agencja Nadzoru Audytowego,
30. Rzecznik Finansowy,
31. Akademia Kopernikańska,

32. Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego,
33. Fundusz Rezerwy Demograficznej,
34. Fundusz Składkowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników,
35. Fundusz Motywacyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego.

W 2025 r. łączne **przychody** państwowych osób prawnych wyniosły 44.621.321 tys. zł, tj. 102,5% planu po zmianach i 126,1% wykonania w roku 2024. Dotacje i subwencje z budżetu państwa wyniosły 3.055.102 tys. zł, tj. 95,4% planu po zmianach i 6,8% wykonanych przychodów ogółem. Dotacje i subwencje z budżetu państwa były niższe o 32,1% niż w 2024 r. Najwyższe kwoty dotacji z budżetu państwa w 2025 r. zostały przekazane: Państwowemu Gospodarstwu Wodnemu „Wody Polskie" (1.484.048 tys. zł), 16 Wojewódzkim Ośrodkom Doradztwa Rolniczego (410.911 tys. zł), oraz Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej (225.472 tys. zł). Jednostki te w sumie otrzymały 69,4% dotacji ogółem.

W 2025 r. łączne **koszty** poniesione przez państwowe osoby prawne wyniosły 25.579.675 tys. zł, tj. 77,4% planu po zmianach i 96,9% wykonania w 2024 r.

Państwowe osoby prawne osiągnęły w 2025 r. łączny dodatni **wynik finansowy brutto** w kwocie 19.041.646 tys. zł (w 2024 r. wynik brutto wyniósł 9.005.444 tys. zł) i był wyższy o 8.544.809 tys. zł od zaplanowanego w planie po zmianach. Złożyło się na to przede wszystkim uzyskanie lepszego wyniku finansowego w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (o 4.562.934 tys. zł), w Funduszu Rezerwy Demograficznej (o 2.386.634 tys. zł) oraz w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych (o 584.226 tys. zł). Uzyskanie dodatniego wyniku finansowego spowodowane było w głównej mierze wyższymi przychodami ze sprzedaży uprawnień do emisji w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Fundusz Modernizacyjny) oraz poniesieniem niższych kosztów realizacji zadań NFOŚiGW a także wyższych niż planowano osiągniętych przychodów z tytułu wyniku z wyceny papierów wartościowych w Funduszu Rezerwy Demograficznej oraz w ramach ZUS oszczędności wynikających z uzyskanych korzystnie cenowo ofert w prowadzonych postępowaniach o zamówienie publiczne i korzystnie zawieranych umów.

Zrealizowane w 2025 r. kwoty przychodów, z uwzględnieniem dotacji budżetowych i subwencji, kosztów oraz planowany i zrealizowany wynik finansowy brutto przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie		Przychody	w tym: dotacje i subwencje z budżetu	Koszty	Wynik finansowy brutto planowany	Wynik finansowy brutto zrealizowany
		w tys. zł				
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.	Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia	20.628	20.433	20.468	88	160
2.	Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego	9.259	8.850	9.235	0	24
3.	Instytut Współpracy Polsko - Węgierskiej im. Wacława Felczaka	3.684	3.678	3.633	0	51
4.	Instytut Europy Środkowej	6.470	6.392	6.423	0	47
5.	Urząd Komisji Nadzoru Finansowego	733.286	0	617.490	44.419	115.797
6.	Polski Instytut Ekonomiczny	16.835	13.745	15.813	0	1.022
7.	Krajowy Zasób Nieruchomości	30.344	27.663	33.166	819	-2.821
8.	Urząd Dozoru Technicznego	685.633	0	577.265	6.584	108.368
9.	Polskie Centrum Akredytacji	35.928	0	33.523	1.203	2.405
10.	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	2.491.892	1.484.048	2.861.673	-854.541	-369.781
11.	Polski Instytut Sztuki Filmowej	523.146	130.767	513.523	0	9.623
12.	Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego	13.385	12.830	13.365	0	20
13.	Polska Agencja Antydopingowa	9.841	9.192	9.574	0	267
14.	Polska Organizacja Turystyczna	105.545	103.717	105.399	0	146
15.	Polskie Laboratorium Antydopingowe	15.015	4.579	15.373	263	-358
16.	Polski Klub Wyścigów Konnych	8.786	463	8.143	97	643
17.	Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie	46.863	34.975	44.191	30	2.672
18.	16 Wojewódzkich Ośrodków Doradztwa Rolniczego	703.491	410.911	658.148	1.372	45.343
19.	Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej	289.771	225.472	289.761	20	10
20.	Centrum Łukasiewicz	57.090	50.193	57.534	-46.240	-444
21.	Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	1.663.764	46.549	1.548.519	102.792	115.245
22.	Transportowy Dozór Techniczny	90.780	0	88.801	-5.321	1.979
23.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	16.091.108	19.645	7.544.672	3.983.502	8.546.436
24.	23 Parki Narodowe	501.933	173.358	485.287	-36.511	16.645
25.	Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	21.968	21.132	21.791	10	177
26.	Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji	23.115	0	75.721	-73.188	-52.607
27.	Agencja Badań Medycznych	515.432	150.800	464.340	39.000	51.092
28.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	8.399.958	0	8.246.421	-430.690	153.536
29.	Polska Agencja Nadzoru Audytowego	45.189	0	43.641	-11.170	1.548
30.	Rzecznik Finansowy	67.495	0	66.673	0	822
31.	Akademia Kopernikańska	11.146	11.119	11.148	0	-2
32.	Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego	84.592	84.592	84.658	0	-65
33.	Fundusz Rezerwy Demograficznej	10.326.609	0	1.935	7.938.040	10.324.674
34.	Fundusz Składkowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników	942.806	0	974.288	-164.014	-31.482
35.	Fundusz Motywacyjny Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	28.534	0	28.081	273	453
	Razem	**44.621.321**	**3.055.102**	**25.579.675**	**10.496.837**	**19.041.646**

7.4.1. Działalność **Ośrodka Studiów Wschodnich im. Marka Karpia (OSW)** reguluje ustawa z dnia 15 lipca 2011 r. o Ośrodku Studiów Wschodnich im. Marka Karpia.

Głównym zadaniem OSW jest gromadzenie, opracowywanie oraz udostępnianie organom władzy publicznej informacji o istotnych wydarzeniach i procesach politycznych, społecznych i gospodarczych na obszarze Europy Środkowej, Europy Wschodniej, Rosji, Półwyspu Bałkańskiego oraz Kaukazu Południowego i Azji Centralnej, a w przypadkach uzasadnionych strategicznymi interesami politycznymi lub gospodarczymi Rzeczypospolitej Polskiej również na innych obszarach, przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych dotyczących sytuacji politycznej, społecznej i gospodarczej.

Przychody ogółem w 2025 r. zostały zrealizowane w wysokości 20.628 tys. zł, co stanowi 98,8% planu po zmianach. Przychody osiągnięto głównie z tytułu dotacji podmiotowej z budżetu państwa. W 2025 r. OSW wykorzystał dotację z budżetu państwa w kwocie 20.433 tys. zł, co stanowi 98,7% planu po zmianach i jednocześnie 99,1% całości osiągniętych przychodów. Przychody z prowadzonej działalności zostały zrealizowane w wysokości 152 tys. zł, tj. 98,9% planu po zmianach, a pozostałe przychody (w tym z odsetek) wyniosły 43 tys. zł.

W 2025 r. OSW im. Marka Karpia poniósł **koszty ogółem** w wysokości 20.468 tys. zł, tj. 98,4% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów w 2025 r. były koszty wynagrodzeń osobowych które wyniosły 13.260 tys. zł tj. 100,0% planu po zmianach, i jednocześnie stanowiły 64,8% całości poniesionych kosztów. Następnymi pozycjami są składki, które wyniosły 2.584 tys. zł, co stanowi 96,6% planu po zmianach, zakup usług obcych – wykonanie na poziomie 1.895 tys. zł, co stanowi 94,1% planu po zmianach oraz pozostałe koszty funkcjonowania – 1.416 tys. zł, tj. w 99,3% planu po zmianach.

Niższe wykonanie wynikało głównie z racjonalizacji wydatków i mniejszych kosztów usług obcych (m.in. telekomunikacyjnych i remontowych) oraz ograniczonej realizacji części zadań, niższego zużycia energii i mediów, dłuższych nieobecności pracowników i przekroczenia rocznej podstawy wymiaru składek emerytalno-rentowych przez część z nich, a także mniejszej liczby wniosków o refundacje i ryczałty.

W 2025 r. na wydatki majątkowe została przeznaczona kwota 10 tys. zł, co stanowi 3,5% planu po zmianach. Niższe wykonanie wynika z niewydatkowania środków na wymianę urządzenia dźwigowego, ze względu na fakt, że OSW współużytkuje budynek z Regionalną Izbą Obrachunkową, a Izba nie pozyskała środków na powyższy cel.

Ośrodek Studiów Wschodnich zakończył rok 2025 z **wynikiem brutto** na poziomie 160 tys. zł, tj. 181,9% planu po zmianach.

Stan środków obrotowych na koniec roku wynosił 1.410 tys. zł, tj. 235,7% planu po zmianach, w tym środki pieniężne wyniosły 1.142 tys. zł, a należności długoterminowe 10 tys. zł. Wzrost wartości majątku obrotowego wynika przede wszystkim z poziomu środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostki. Stan zobowiązań na 31 grudnia 2025 r. wynosił 71 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 867 tys. zł i zostały zrealizowane na poziomie 147,4% w stosunku do planu po zmianach.

7.4.2. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego (IZZW) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 17 grudnia 2015 r. o Instytucie Zachodnim im. Zygmunta Wojciechowskiego.

Do zadań Instytutu należy m. in.: gromadzenie, opracowywanie oraz udostępnianie organom władzy publicznej informacji o istotnych wydarzeniach i procesach politycznych, społecznych i gospodarczych głównie w zakresie stosunków polsko-niemieckich. Instytut zajmuje się również przygotowywaniem analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych, organizowaniem i prowadzeniem badań naukowych, prowadzeniem baz danych i archiwów, gromadzeniem specjalistycznego księgozbioru i dokumentacji naukowej, prowadzeniem otwartej działalności bibliotecznej, prowadzeniem działalności wydawniczej, doskonaleniem zawodowym kadr, organizowaniem różnych form kształcenia oraz współpracą z krajowymi, zagranicznymi i międzynarodowymi instytucjami naukowymi i stowarzyszeniami.

W 2025 r. wykonanie **przychodów ogółem** Instytutu osiągnęło poziom 9.259 tys. zł, co stanowi 97,1% planu po zmianach. Na przychody Instytutu składają się przede wszystkim dotacje podmiotowe, których wykonanie wyniosło 8.850 tys. zł, co stanowi 96,9% planu po zmianach i jednocześnie 95,6% wykonania całości przychodów Instytutu w 2025 r. Przychody z prowadzonej działalności wyniosły 198 tys. zł (84,2% planu po zmianach), a pozostałe przychody 211 tys. zł (126,3% planu po zmianach).

Niepełne wykorzystanie dotacji podmiotowej w 2025 r. wynikało w szczególności z braku sfinalizowania części zadań w projektach zleconych przez władze publiczne z powodu kolizji terminów z partnerami publicznymi oraz przełożenia przez partnera zagranicznego planowanej konferencji na 2026 r. Niższe od planowanych przychody ze sprzedaży usług wynikały z mniejszego zainteresowania ofertą Instytutu, zwiększonej konkurencji usług wynajmu powierzchni w najbliższej okolicy oraz wydania pod koniec grudnia 2025 r. czterech pozycji wydawniczych, których nie udało się wprowadzić do sprzedaży. Wyższe wykonanie pozostałych przychodów związane jest głównie z realizacją większego niż pierwotnie zakładano zakresu świadczeń wykonywanych we własnym zakresie na potrzeby jednostki.

Instytut poniósł **koszty ogółem** w wysokości 9.235 tys. zł, co stanowi 96,8% planu po zmianach. Na koszty Instytutu składają się koszty funkcjonowania w wysokości 9.171 tys. zł, tj. 96,9% planu po zmianach, w tym koszty wynagrodzeń w wysokości 4.603 tys. zł, tj. 99,5% planu po zmianach, które stanowiły 49,8% wykonania całości kosztów Instytutu oraz pozostałe koszty.

Niższe niż planowano wykonanie kosztów wynikało m.in. z: opóźnienia rozpoczęcia amortyzacji w związku z przesunięciem terminu odbioru inwestycji dotyczącej systemu sygnalizacji przeciwpożarowej, trudnych do oszacowania kosztów zużycia energii elektrycznej i gazu, zawarcia umów na usługi eksperckie dotyczące planowania strategicznego, analizy potencjału i modelu funkcjonowania instytutu na korzystniejszych warunkach cenowych niż pierwotnie zakładano, mniejszych niż przewidywano wypłat

ryczałtu za pracę zdalną oraz refundacji kosztów zakupu okularów korekcyjnych, założenia naliczania składek od wszystkich wynagrodzeń, podczas gdy w praktyce nie były naliczane do części z nich, mniejszego oprocentowania podatkiem VAT od książek i czasopism rozdawanych gratis, ograniczonej liczby wyjazdów służbowych w stosunku do pierwotnych założeń, przełożenia przez partnera zagranicznego planowanej konferencji na 2026 rok.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 798 tys. zł tj. 99,7% w stosunku do planu po zmianach.

Wynik brutto oraz netto na koniec 2025 roku wyniósł 24 tys. zł**.**

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 1.350 tys. zł, tj. 138,1% planu po zmianach, w tym środki pieniężne w kwocie 868 tys. zł tj. 147,6% planu po zmianach, należności krótkoterminowe na poziomie 18 tys. zł tj. 45,4% planu po zmianach oraz zapasy 464 tys. zł, tj. 132,6% planu po zmianach. Ponadto, stan zobowiązań na koniec roku wyniósł 51 tys. zł, tj. 126,7% planu po zmianach.

Stan środków pieniężnych na koniec roku był wyższy od planowanego z uwagi na niepełne wykorzystanie dotacji podmiotowej. Stan należności krótkoterminowych był mniejszy niż planowano z uwagi na terminowe regulowanie zobowiązań wobec Instytutu oraz skuteczność działań „windykacyjnych". Stan na koniec roku zapasów przewyższył plan o 114 tys. zł z uwagi na przyjęcie do magazynu pod koniec roku czterech nowych pozycji książkowych (600 egz.) oraz wystąpienia produkcji w toku.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów w 2025 r. wyniosły 601 tys. zł, tj. 102,3% planu po zmianach.

7.4.3. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka (IWPW) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 8 lutego 2018 r. o Instytucie Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka.

Głównym zadaniem Instytutu jest przekazywanie młodym pokoleniom znaczenia tradycji polsko-węgierskiej oraz wzmacnianie współpracy i nawiązywanie kontaktów między przedstawicielami młodego pokolenia, wspieranie współpracy naukowej, inicjatyw oraz projektów naukowych i oświatowych mających na celu wzajemne poznanie języka, kultury, historii i polityki obu państw.

W ustawie budżetowej na 2025 r. zaplanowano dotację podmiotową dla IWPW w wysokości 5.000 tys. zł. Instytut otrzymał w 2025 r. środki z tytułu dotacji podmiotowej w kwocie 3.697 tys. zł, z czego wykorzystał 3.678 tys. zł.

W 2025 r. Instytut zgłosił do blokady środki w wysokości 1.303 tys. zł, w związku z ich niższym niż planowano wykorzystaniem, wynikających głównie z opóźnień kadrowych (późniejsze powołanie dyrektora, brak zastępcy, zmiany w zatrudnieniu). Dodatkowo problemy pojawiły się przy realizacji konkursów i funduszu stypendialnego, a część zadań przewidzianych na 2025 r. została również zmieniona lub wstrzymana w związku z sytuacją geopolityczną.

W 2025 r. wykonanie **przychodów ogółem** Instytutu osiągnęło poziom 3.684 tys. zł, co stanowi 72,2% planu po zmianach. Na przychody Instytutu składały się przede wszystkim dotacje z budżetu państwa, których wykonanie wyniosło 3.678 tys. zł, tj. 73,6% planu po zmianach i jednocześnie stanowi 99,8% ogółu osiągniętych przychodów. W planie po zmianach zaplanowano pozostałe przychody na poziomie 100 tys. zł, które zrealizowano w wysokości 7 tys. zł, co stanowi 6,5% planu po zmianach.

W 2025 r. Instytut poniósł **koszty ogółem** w wysokości 3.633 tys. zł, co stanowi 71,2% planu po zmianach w kwocie 5.100 tys. zł. Na koszty Instytutu składają się koszty funkcjonowania i koszty realizacji zadań. Główną pozycją poniesionych kosztów Instytutu w 2025 r. były wynagrodzenia osobowe (36,9% całości poniesionych kosztów), które wyniosły 1.340 tys. zł, co stanowi 78,8% planu po zmianach, oraz koszty zakupu usług obcych (26,3% całości poniesionych kosztów), które obejmowały m.in. koszty projektów współpracy polsko-węgierskiej, opłaty czynszowe, obsługę informatyczną, zakup licencji i oprogramowania, zakup usług telefonii komórkowej, stacjonarnej oraz Internetu i wyniosły 957 tys. zł. (86,2% planu po zmianach).

Koszty realizacji zadań (środki przekazane innym podmiotom) osiągnęły poziom 599 tys. zł, co stanowi wykonanie planu po zmianach na poziomie 85,8%. Dodatkowo IWPW był zobligowany do zwrotu dotacji z lat ubiegłych w kwocie 135 tys. zł.

Instytut za 2025 rok osiągnął dodatni **wynik finansowy brutto** w kwocie 51 tys. zł.

Środki obrotowe na koniec 2025 r. wyniosły 113 tys. zł, z tego środki pieniężne stanowiły 7 tys. zł (niewykorzystana kwota dotacji). Należności krótkoterminowe wyniosły 89 tys. zł (z tytułu rozliczenia dotacji i stypendiów, wynagrodzeń, pozostałych rozrachunków z pracownikami oraz rozrachunków publicznoprawnych) a zapasy 17 tys. zł (z tytułu materiałów i artykułów biurowych będących na stanie Instytutu). Ponadto, na koniec roku należności długoterminowe wyniosły 128 tys. zł tj. 100,3% planu po zmianach, (z tytułu wpłat zabezpieczenia podpisanych umów najmu powierzchni biurowych), a stan zobowiązań wyniósł 98 tys. zł (m.in. zobowiązania wobec kontrahentów, zobowiązanie wobec KPRM, odszkodowanie w związku z odwołaniem ze stanowiska byłego Dyrektora IWPW).

W 2025 r. Instytut nie przekazał wolnych środków finansowych w depozyt u Ministra Finansów.

7.4.4. Instytut Europy Środkowej (IEŚ) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o Instytucie Europy Środkowej.

Do zadań Instytutu należy m. in.:

- prowadzenie działalności analitycznej, wspierającej działania polityczne na rzecz budowania współpracy z państwami Europy Środkowej i Europy Środkowo-Wschodniej,
- współpraca z zagranicznymi podmiotami zajmującymi się stosunkami międzynarodowymi, ze szczególnym uwzględnieniem podmiotów mających siedzibę w państwach Europy Środkowej i Europy Środkowo-Wschodniej,

- prowadzenie badań naukowych w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych, ze szczególnym uwzględnieniem stosunków międzynarodowych, polityki zagranicznej oraz planowanych projektów współpracy międzynarodowej i transgranicznej w Europie Środkowej i Europie Środkowo-Wschodniej.

Przychody ogółem Instytutu zostały zrealizowane w wysokości 6.470 tys. zł, tj. 97,5% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa w kwocie 6.392 tys. zł, co stanowi 96,3% planu po zmianach i jednocześnie 98,8% całości przychodów IEŚ oraz przychody z prowadzonej działalności na poziomie 44 tys. zł i pozostałe przychody w wysokości 35 tys. zł.

Niepełne wykorzystanie kwoty dotacji w wysokości 244 tys. zł tj. 3,7% w stosunku do planu po zmianach związane jest z podjęciem decyzji o rezygnacji z realizacji usługi wykonania badania opinii publicznej, decyzji o rezygnacji z realizacji usługi filmowej w zakresie filmu promującego IEŚ, zabezpieczeniem w planie środków w wysokości dającej możliwość pracownikom skorzystania z PPK – skorzystało bardzo niewielu, rezygnacją z zakupu tonerów na rzecz tańszej usługi druku podążającego.

W 2025 r. Instytut poniósł **koszty ogółem** w wysokości 6.423 tys. zł, tj. 96,8% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów funkcjonowania Instytutu w 2025 r. były koszty wynagrodzeń osobowych w kwocie 3.804 tys. zł, co stanowi 125,0% planu po zmianach i jednocześnie 59,2% całości poniesionych kosztów. Jest to skutek zmian wynikających z reorganizacji zespołu jednostki, podyktowanej zmianą koncepcji działania. Początkowo przyjęto strategię zwolnienia części pracowników i zatrudnienia innych specjalistów. Jednak w celu zapewnienia ciągłości działania oraz odpowiedniego poziomu realizacji zadań ustawowych jednostki, konieczne było zatrudnienie nowych pracowników oraz utrzymanie dotychczasowej kadry. Procedowana zmiana planu finansowego na 2025 rok (wniosek złożono w KPRM 26 listopada 2025 roku), polegająca na sfinansowaniu brakujących środków na wynagrodzenia z wygospodarowanych oszczędności w innych pozycjach planu finansowego IEŚ, nie uzyskała akceptacji Szefa KPRM. Ze względu na okoliczności noszące znamiona naruszeń określonych w art. 11 ust. 1 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów złożył zawiadomienie do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych celem wszczęcia postępowania wyjaśniającego.

Niższe niż zakładano wykonanie kosztów wynika m. in. z:

- rezygnacji z realizacji usługi wykonania badania opinii publicznej oraz z realizacji usługi filmowej w zakresie filmu promującego IEŚ,
- rezygnacji z zakupu tonerów,
- zredukowania wartości zaangażowania w zakresie opłat za nocleg i dojazd dla gości,
- zmniejszenia wpłaty na pracownicze plany kapitałowe – w planie zabezpieczono środki w wysokości dającej możliwość pracownikom skorzystania z tego programu

oszczędzania w dowolnej chwili w trakcie roku, podczas gdy docelowo skorzystało z tego niewiele osób,

- niższych podatków i opłat - w związku ze zmianami organizacyjnymi nie wystąpiły wszystkie prognozowane koszty.

Efektem powyższej realizacji przychodów i kosztów jest dodatni **wynik finansowy** IEŚ na poziomie 47 tys. zł.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 273 tys. zł. Kwota wynika ze stanu środków wydzielonych na pomocniczym rachunku bankowym otrzymanych po zlikwidowanym Instytucie Europy Środkowo-Wschodniej oraz środków uzyskanych ze sprzedaży publikacji i działalności gospodarczej IEŚ, opłat reprograficznych, a także niewykorzystanej dotacji podmiotowej za 2025 rok.

Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 245 tys. zł i są to: zobowiązania z tytułu niewykorzystanej dotacji podmiotowej za 2025 r. podlegającej zwrotowi do KPRM (244 tys. zł), a także zobowiązania wobec dostawców (faktury z terminem płatności w styczniu 2026) oraz wobec urzędu skarbowego (VAT od importu usług). Zapasy na koniec 2025 r. osiągnęły poziom 22 tys. zł, co stanowi 21,9% planu po zmianach i odnosi się do zapasów wyrobów gotowych.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 29 tys. zł.

7.4.5. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego (UKNF) realizuje swoje zadania na mocy ustawy z dnia 9 listopada 2018 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze wzmocnieniem nadzoru nad rynkiem finansowym oraz ochrony inwestorów na tym rynku.

Zadaniem UKNF jest zapewnienie obsługi Komisji Nadzoru Finansowego i Przewodniczącego Komisji Nadzoru Finansowego. UKNF sprawuje nadzór nad rynkiem finansowym, którego celem jest zapewnienie prawidłowego funkcjonowania tego rynku, jego stabilności, bezpieczeństwa oraz przejrzystości, a także zaufania i ochrony interesów uczestników rynku.

Koszty funkcjonowania Komisji Nadzoru Finansowego i Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego pokrywane są z wpłat wnoszonych przez podmioty rynku finansowego w wysokości i na zasadach określonych w ustawach, o których mowa w art. 1 ust. 2 ustawy o nadzorze nad rynkiem finansowym.

Przychody UKNF za 2025 r. wyniosły 733.286 tys. zł, co stanowi 101,2% planu finansowego na 2025 rok. Główne źródło przychodów stanowiły opłaty od podmiotów nadzorowanych z tytułu kosztów nadzoru, w kwocie 658.522 tys. zł.

UKNF uzyskał również przychody z tytułu odsetek od depozytów oraz z tytułu konsolidacji u Ministra Finansów w wysokości 17.133 tys. zł., tj. wyższej o 2.277 tys. zł. niż planowano. Wyższy poziom przychodów w tej grupie był wynikiem utrzymujących się wysokich stóp procentowych NBP oraz wyższym niż planowano saldem środków pieniężnych UKNF.

Koszty UKNF w 2025 r. wyniosły 617.490 tys. zł, co stanowi 90,8% planu.

Największe koszty zostały poniesione na wynagrodzenia, które wyniosły 321.178 tys. zł, tj. 97,4% planu po zmianach i razem ze składkami stanowiły 63,2% wszystkich poniesionych kosztów.

Koszty materiałów i energii wyniosły 5.217 tys. zł, co stanowi 39,1% planu. Niższe koszty zakupu materiałów i energii wynikają między innymi z mniejszej skali zakupów mebli i wyposażenia biurowego, prasy, drobnego sprzętu komputerowego oraz z niższych niż zakładano cen energii oraz niższych potrzeb UKNF.

Koszty usług obcych w roku 2025 wyniosły 89.664 tys. zł, zostały wykonane w 71,6% planu. W grupie tej największe koszty zostały poniesione na zakup usług pozostałych w kwocie 60.863 tys. zł.

Kolejną istotną grupą kosztów były pozostałe koszty funkcjonowania, które w 2025 r. wyniosły 48.755 tys. zł i stanowiły 95,9% planu.

Pozostałe koszty wyniosły 52.733 tys. zł, tj. 117,0% planu. Wysokie wykonanie w tej pozycji związane jest przede wszystkim ze wzrostem odpisu aktualizującego należności. Oprócz odpisów aktualizujących należności ujęte zostały również odsetki wyliczone od dnia wpłaty zasądzonej kary.

Na koniec 2025 r. UKNF uzyskał **wynik finansowy brutto** w wysokości 115.797 tys. zł, co stanowi 260,7% planu na 2025 r.

Nakłady na wydatki majątkowe wyniosły 21.587 tys. zł, przy wykonaniu planu na poziomie 72,0%. Największe wydatki w tej grupie stanowiły zakupy sprzętu komputerowego, licencji i oprogramowania, samochodów osobowych, wykonanie prac dostosowujących pomieszczenie do archiwum zakładowego oraz wykonanie modernizacji wodociągowej instalacji pożarowej.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 367.459 tys. zł, co stanowi 131,8% planu. Należności krótkoterminowe wyniosły 44.339 tys. zł. Najwyższe wartościowo były należności z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych.

Na kwotę zobowiązań w wysokości 156.518 tys. zł składają się głównie nałożone, lecz nie wpłacone kary, zobowiązania z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych, zobowiązania wobec dostawców.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 354.903 tys. zł.

7.4.6. Polski Instytut Ekonomiczny (PIE) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o Polskim Instytucie Ekonomicznym.

Do zadań Instytutu należy m. in.:

- inspirowanie, organizowanie i prowadzenie badań naukowych w zakresie nauk ekonomicznych i społecznych oraz przekazywanie ich wyników organom władzy publicznej,
- przygotowywanie analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych z zakresu nauk ekonomicznych i społecznych,

- współpraca z polskimi i zagranicznymi instytucjami, ośrodkami nauki i osobami fizycznymi oraz promocja polskiej myśli analitycznej poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej,
- współpraca z jednostkami akademickimi i naukowymi, w tym zagranicznymi, w realizacji badań naukowych z zakresu nauk ekonomicznych i społecznych, na podstawie porozumień w celu pozyskiwania funduszy z realizacji badań, w tym z ich komercjalizacji.

W 2025 r. **przychody ogółem** Instytutu zostały zrealizowane w wysokości 16.835 tys. zł, tj. 94,3% planu po zmianach. Główną pozycją przychodów była dotacja podmiotowa w kwocie 13.745 tys. zł, co stanowi 91,6% planu po zmianach i jednocześnie 81,6% całości przychodów PIE. Ponadto, na osiągnięte przychody składały się przychody z prowadzonej działalności wykonane w wysokości 3.091 tys. zł, tj. 119,7% planu.

W 2025 r. Instytut poniósł **koszty ogółem** w wysokości 15.813 tys. zł, tj. 88,6% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów funkcjonowania instytutu w 2025 r. były koszty wynagrodzeń w kwocie 8.977 tys. zł, tj. 90,5% planu po zmianach i jednocześnie 56,8% całości poniesionych kosztów.

Niższe niż planowano wykonanie przychodów i kosztów wynika głównie z:

- mniejszego poziomu zakupów materiałów i wyposażenia oraz niższych niż planowano kosztów energii elektrycznej i centralnego ogrzewania;
- niższych kosztów usług obcych wynikających z procesu szacowania wartości zamówień publicznych realizowanych przez PIE;
- absencji chorobowych, rotacji w zatrudnieniu i przesunięć czasowych przy rekrutacji pracowników oraz nieuzupełnionych etatów;
- oszczędności z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne z powodu absencji chorobowych oraz niepełnego zatrudnienia;
- mniejszej ilości refundacji kosztów zakupu okularów korygujących wzrok do pracy przy komputerze, a także mniejszej ilości podpisanych umów absolwenckich;
- zatrudnienia osób niepełnosprawnych, co spowodowało zmniejszenie składek na PFRON oraz ograniczenia wyjazdów służbowych pracowników.

Efektem powyższej konfiguracji wykonanych przychodów i kosztów jest dodatni **wynik finansowy brutto** w kwocie 1.022 tys. zł, wobec planowanego zrównoważonego.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 1.758 tys. zł tj. 79,9% planu po zmianach i zostały poniesione m. in. na zakup laptopów oraz zakupu serwerów i wdrożenia systemu EZD RP, zakup bazy danych GTAP. W ramach środków na wydatki majątkowe dokonano również prac remontowo – modernizacyjnych III piętra budynku Instytutu. Niższe wykonanie związane jest z oszczędnościami wynikającymi z przetargów, jak również przeniesienia niezrealizowanych zakupów inwestycyjnych na rok następny.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 1.539 tys. zł, tj. o 1.477 tys. zł więcej niż w planie po zmianach a należności krótkoterminowe 757 tys. zł, tj. 184,6% planu po

zmianach. Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 3.916 tys. zł, tj. 110,3% planu po zmianach.

7.4.7. Krajowy Zasób Nieruchomości (KZN) został utworzony na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2017 r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości.

Do zadań KZN należy m.in. gospodarowanie nieruchomościami wchodzącymi w skład Zasobu, tworzenie warunków do zwiększenia dostępności mieszkań, podejmowanie działań w celu realizacji inwestycji mieszkaniowych oraz tworzenie warunków ułatwiających powstawanie mieszkań gminnych.

W 2025 roku KZN zrealizował **przychody ogółem** w kwocie 30.344 tys. zł, co stanowi 65,6% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje z budżetu państwa w kwocie 27.663 tys. zł (w tym dotacja podmiotowa 15.000 tys. zł, dotacja celowa 12.606 tys. zł, dotacja celowa na współfinansowanie projektów z udziałem środków UE 57 tys. zł), tj. 96,7% planu po zmianach, i jednocześnie 91,2% całości zrealizowanych przychodów KZN.

Realizacja przychodów poniżej planu związana była z niższymi niż planowano przychodami z gospodarowania zasobem w kwocie 449 tys. zł, tj. 3,0% planu po zmianach. Uzyskane przychody dotyczyły opłat z tytułu umów dzierżawy i najmu. Niższe wykonanie wynika z faktu, że procedura sprzedaży nieruchomości rozpoczęta w 2025 roku nie została zakończona i jej finalizacja przesunęła się na 2026 rok.

W 2025 r. KZN poniósł **koszty ogółem** w wysokości 33.166 tys. zł, co stanowi 73,0% planu po zmianach. Koszty funkcjonowania KZN w wysokości 18.896 tys. zł stanowiły 64,5% planu po zmianach, w tym wynagrodzenia w wysokości 11.292 tys. zł, tj. 73,2% planu po zmianach. Ponadto na niższe wykonanie kosztów funkcjonowania miał wpływ niższy od planowanego odpis na Fundusz Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej, głównie w związku z przesunięciem terminu sprzedaży nieruchomości na 2026 rok.

Koszty realizacji zadań dotyczyły przede wszystkim opłat związanych z podatkiem VAT od nieruchomości wnoszonych aportem do SIM oraz kosztów związanych z realizacją projektu „Ośrodek Rozwoju Najmu Społecznego”. Niższe niż planowano wykonanie w tej pozycji (14.269 tys. zł, tj. 88,3% planu po zmianach) wynikało głównie z niższego wykonania wydatków w ramach projektu „Ośrodek Rozwoju Najmu Społecznego”, na który KZN otrzymał zaliczkę ze środków FERS w wysokości 2.500 tys. zł oraz z niewniesienia wszystkich planowanych aportów do SIM-ów.

W 2025 r. KZN osiągnął **ujemny wynik finansowy** w kwocie -2.821 tys. zł (wobec planowanego na poziomie 819 tys. zł), co wynikało głównie z niższych niż zakładano przychodów ze sprzedaży nieruchomości.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 11.973 tys. zł, tj. o 10.608 tys. zł więcej w stosunku do planu po zmianach. Składają się na to środki własne KZN oraz środki na realizację projektu „Ośrodek Rozwoju Najmu Społecznego” w wysokości 1.351 tys. zł, które pozostały z zaliczki na realizację zadania. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 537 tys. zł, a należności długoterminowe wyniosły 392 tys. zł.

Zobowiązania na koniec roku wyniosły 2.021 tys. zł, w tym 1.722 tys. zł stanowiła zaliczka na rzecz odszkodowania z tytułu nabycia z mocy prawa własności nieruchomości, 179 tys. zł stanowiły wpłacone wadia i kaucje, 115 tys. zł zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

7.4.8. Urząd Dozoru Technicznego (UDT) prowadzi działalność na podstawie przepisów ustawy z dnia 21 grudnia 2000 r. o dozorze technicznym.

UDT realizuje zadania w obszarze bezpieczeństwa urządzeń technicznych, które obejmują m.in. nadzór i kontrolę przestrzegania przepisów o dozorze technicznym, a także przepisów i zasad z zakresu bezpieczeństwa techniki dotyczących urządzeń technicznych, wykonywanie dozoru technicznego nad urządzeniami technicznymi w zakresie określonym ustawą, wydawanie decyzji w sprawach wynikających z wykonywania dozoru technicznego, prowadzenie ewidencji eksploatowanych urządzeń technicznych, analizowanie przyczyn i skutków uszkodzeń urządzeń technicznych oraz stałą ocenę stopnia zagrożenia stwarzanego przez te urządzenia, inicjowanie działalności mającej na celu podnoszenie zawodowych kwalifikacji wytwórców oraz użytkowników w zakresie bezpiecznej pracy urządzeń technicznych, uzgadnianie programów szkolenia osób obsługujących i konserwujących urządzenia techniczne, sprawdzanie kwalifikacji osób wytwarzających, naprawiających, modernizujących, obsługujących i konserwujących urządzenia techniczne oraz osób wykonujących badania nieniszczące, certyfikowanie systemów jakości dotyczących urządzeń technicznych.

Przychody ogółem UDT w 2025 r. wyniosły 685.633 tys. zł, tj. 101,6% planu po zmianach i były wyższe od zaplanowanych o 10.942 tys. zł. Głównym składnikiem przychodów UDT w 2025 r. były przychody z prowadzonej działalności, które wyniosły 629.668 tys. zł, tj. 100,5% planu po zmianach. Składały się na nie przychody uzyskiwane za badania urządzeń znajdujących się pod nadzorem technicznym w kwocie 569.328 tys. zł, tj. 99,5% planu, co stanowiło 83% całości osiągniętych przychodów. Niższy od zaplanowanego poziom przychodów wynika z ujmowania w tej pozycji zmian stanów produktów, a konkretnie planowanych rezerw na świadczenia pracownicze, zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości, w kwocie 25.267 tys. zł, które ostatecznie były wyższe niż zakładano. Ponadto na przychody z prowadzonej działalności składały się również pozostałe przychody w kwocie 60.340 tys. zł, tj. 111,1% planu po zmianach, co stanowiło 8,8% całości osiągniętych przychodów. Wyższe wykonanie pozostałych przychodów z prowadzonej działalności związane było z następującymi czynnikami:

- wyższą liczbą usług laboratoryjnych wynikającą z rozwoju współpracy z klientami z przemysłu chemicznego i petrochemicznego oraz realizacji badań podczas postojów remontowych,
- certyfikacją osób w obszarze obsługi dużych projektów inwestycyjnych takich jak Olefiny III Płock, Elektrownia Grudziądz, Elektrownia Dolna Odra i Elektrownia Ostrołęka,
- wyższą niż zakładano realizacją konferencji i szkoleń w obszarze elektromobilności, montażu połączeń kołnierzowych, analiz zagrożeń oraz technik badań nieniszczących.

Pozostałe przychody wyniosły 55.965 tys. zł, tj. 116,4% planu. Wzrost ich wartości wynika z wyższego od zaplanowanego wykonania odsetek w wysokości 48.208 tys. zł tj. 150,6%

planu, na co wpływ miało wyższe wykonanie odsetek od depozytów u Ministra Finansów, które wyniosło 42.756 tys. zł tj. 150,3%. Niższe wykonanie w pozycji „Pozostałe” (48% planu) wynika z braku realizacji planowanej sprzedaży budynku.

W 2025 r. UDT poniósł **koszty ogółem** w wysokości 577.265 tys. zł, tj. 86,4% planu. Głównym składnikiem tych kosztów były koszty funkcjonowania, które wyniosły 567.932 tys. zł, tj. 86,2% planu. W ramach kosztów funkcjonowania istotną pozycję stanowiły wynagrodzenia, które osiągnęły poziom 321.661 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach i stanowiły 55,7% całości poniesionych kosztów. Wynagrodzenia osobowe zostały zrealizowane w 100%, a wynagrodzenia bezosobowe – w 16,5% planu po zmianach. Na niepełną realizację wynagrodzeń bezosobowych wpływ miała mniejsza liczba przeprowadzonych szkoleń, egzaminów, a także ograniczona liczba audytów.

Niższe od zaplanowanych wykonanie kosztów materiałów i energii w wysokości 17.284 tys. zł, tj. 45,6% planu, wynikało głównie z niższych wydatków na materiały (m.in. dzięki cyfryzacji i ograniczeniu zakupów), koszty eksploatacji pojazdów (niższe ceny paliwa i mniejsze zużycie) oraz utrzymanie UDT (oszczędności i racjonalizacja zakupów). Dodatkowe oszczędności osiągnięto dzięki ograniczeniu zakupów materiałów promocyjnych, komputerowych i pomiarowych oraz przesunięciu części wydatków inwestycyjnych na kolejne lata.

Niższe wykonanie planu kosztów usług obcych w wysokości 70.708 tys. zł, tj. 58,6% planu, wynikało głównie z ograniczenia zakresu prac (remontowych, serwisowych, eksperckich i IT), opóźnień inwestycyjnych spowodowanych brakami kadrowymi oraz rezygnacji z części projektów (m.in. wdrożenia ERP i przeprowadzki oddziału). Dodatkowo niższe koszty były efektem optymalizacji działań (promocji, akredytacji, usług własnych), mniejszej liczby wydarzeń i usług oraz ograniczonego zapotrzebowania na wsparcie zewnętrzne.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowane zostały w kwocie 3.902 tys. zł, tj. 51,1% planu. Powstałe oszczędności wynikały z tańszego zakupu materiałów BHP, trudności w oszacowaniu kosztów refundacji okularów oraz odłożenia zakupu sprzętu medycznego przy jednoczesnym racjonalnym wykorzystaniu materiałów pierwszej pomocy.

W 2025 r. UDT wypracował dodatni **wynik finansowy brutto** w wysokości 108.368 tys. zł, tj. wyższy o 101.784 tys. zł od planu po zmianach. Osiągnięty wynik finansowy skutkuje wpłatą do budżetu państwa w wysokości 32.511 tys. zł. Pozostała część zysku w kwocie 75.857 tys. zł zostanie przeznaczona na fundusz rezerwowy UDT.

Środki na wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 41.657 tys. zł, co stanowi 22,8% planu. Wykonanie było niższe od zaplanowanego o 141.370 tys. zł. Niższe wykonanie wydatków majątkowych wynikało głównie z nierozstrzygniętego postępowania przetargowego dotyczącego zakupu systemu klasy ERP (49,3% planu) oraz niewykorzystania środków na zakup nieruchomości z powodu braku obiektów spełniających wymagania (19,1% planu).

Stan środków obrotowych na koniec 2025 r. wyniósł 1.083.894 tys. zł, tj. 165,2% planu po zmianach i był wyższy o 427.801 tys. zł niż zaplanowano. W ramach środków obrotowych

stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 1.022.811 tys. zł, tj. 166,9% planu po zmianach, należności krótkoterminowe wyniosły 45.905 tys. zł, tj. 117,9% planu po zmianach a zapasy osiągnęły poziom 2.767 tys. zł, tj. 98,8% planu.

W stanie na koniec roku UDT nie planował należności długoterminowych, natomiast wykonanie wyniosło 438 tys. zł ze względu na zawarcie umowy długoterminowej na 325 tys. zł zabezpieczonej gwarancją BGK oraz koniecznością zabezpieczenia 112 tys. zł w związku z dzierżawą terenu od Miasta St. Warszawy.

Zobowiązania na koniec roku wyniosły 77.433 tys. zł, tj. 115,5% planu po zmianach. Wyższe wykonanie zobowiązań dotyczyło wyższego wykonania zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązań z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych oraz ZFŚS.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 1.020.918 tys. zł.

7.4.9. Polskie Centrum Akredytacji (PCA) jest krajową jednostką akredytującą, działającą na podstawie ustawy z dnia 13 kwietnia 2016 r. o systemach oceny zgodności i nadzoru rynku.

Do zakresu działań PCA należy m.in. akredytowanie jednostek oceniających zgodność, sprawowanie nadzoru nad akredytowanymi jednostkami oceniającymi zgodność, prowadzenie wykazu akredytowanych jednostek oceniających zgodność, prowadzenie działań popularyzujących i promujących zagadnienia akredytacji oraz współpraca międzynarodowa w zakresie akredytacji.

Przychody ogółem PCA w 2025 r. wyniosły 35.928 tys. zł, tj. 101,4% planu po zmianach, i były wyższe od zaplanowanych o 488 tys. zł. Głównym składnikiem przychodów PCA w 2025 r. były przychody z działalności statutowej. Osiągnęły one poziom 34.863 tys. zł, tj. 101,3% planu po zmianach i jednocześnie stanowiły 97% osiągniętych przychodów. Pozostałe przychody osiągnęły wartość 1.065 tys. zł, tj. 102,4% planu po zmianach.

Wyższe wykonanie przychodów w 2025 r. wynika bezpośrednio z realizacji przez PCA większej liczby ocen związanych z wnioskami akredytowanych podmiotów o zmiany w zakresach akredytacji (rozszerzenia i uaktualnienia), a także z uzyskania wyższych odsetek od lokat bankowych z uwagi na wyższą kwotę lokowanych środków oraz uzyskania wyższych przychodów z działalności międzynarodowej.

PCA zrealizowało **koszty ogółem** w wysokości 33.523 tys. zł, tj. 97,9% planu po zmianach, które były niższe od zaplanowanych o 714 tys. zł. Na wysokość poniesionych kosztów ogółem wpływ miały głównie niższe od zaplanowanych koszty funkcjonowania.

Głównym składnikiem kosztów funkcjonowania PCA w 2025 r. były wynagrodzenia. Koszt wynagrodzeń w PCA wyniósł 21.741 tys. zł, tj. 98,8% planu po zmianach i jednocześnie 64,9% ogółu poniesionych kosztów.

Wynagrodzenia osobowe zostały zrealizowane w 100%, a bezosobowe – w 96,9% planu po zmianach. Niższe wykonanie wydatków na wynagrodzenia bezosobowe wynikało z większego udziału pracowników etatowych PCA w realizacji ocen/audytów jednostek

oceniających zgodność. W związku z tym ograniczone zostało zapotrzebowanie na ekspertów zewnętrznych zatrudnianych na podstawie umów o dzieło, co przełożyło się na oszczędności w funduszu wynagrodzeń bezosobowych.

W 2025 r. PCA osiągnęło **wynik finansowy brutto** w wysokości 2.405 tys. zł, tj. 199,9% planu, wyższy o 1.202 tys. zł niż planowano.

Środki na wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 2.259 tys. zł, tj. 90,4% planu. Powyższe wynikało z realizacji niższych niż planowano wydatków na inwestycję w siedzibę (90,4% planu) oraz wydatków na wymianę sprzętu IT (99,2% planu). Niepełna realizacja planu wynika głównie z przesunięcia części zakupów na rok 2026. Głównymi wydatkami inwestycyjnymi były prace budowlane i wyposażenie budynku w związku z zakończeniem trwających prac oraz zakup sprzętu IT.

Środki obrotowe na koniec roku wyniosły 24.094 tys. zł, tj. 111,8% planu. W ramach środków obrotowych stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 22.788 tys. zł, tj. 114,3% planu. Na poziom środków pieniężnych na koniec okresu wpłynęły głównie wyższy stan środków pieniężnych na początek roku oraz niższy poziom wydatków na wynagrodzenia bezosobowe. Należności krótkoterminowe wyniosły 870 tys. zł, tj. 79,1% planu. Ponadto na koniec roku zobowiązania wyniosły 3.731 tys. zł, tj. 106,6% planu. Wyższy o 231 tys. zł poziom zobowiązań wynika głównie z wyższego poziomu otrzymanych zaliczek od klientów oraz wyższych zobowiązań podatkowych, w tym wyższy podatek dochodowy od osób prawnych. PCA nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 21.771 tys. zł.

7.4.10. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie (PGW Wody Polskie) zostało utworzone na podstawie ustawy z 20 lipca 2017 r. Prawo wodne w celu realizacji zadań w obszarze gospodarki wodnej.

PGW Wody Polskie realizuje zadania w zakresie: utrzymania wód i pozostałego mienia Skarbu Państwa związanego z gospodarką wodną, planowania i realizacji inwestycji w gospodarce wodnej, realizuje działania służące zrównoważonemu gospodarowaniu wodami, współuczestniczy w zapewnieniu ochrony ludności i mienia przed powodzią i przeciwdziałaniu skutkom suszy, koordynuje zapewnienie odpowiedniej ilości i jakości wody dla ludności, przemysłu oraz rolnictwa, współuczestniczy w zakresie opracowywania krajowego programu oczyszczania ścieków komunalnych. W roku 2025 Wody Polskie kontynuowały realizację zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi z września 2024 roku.

Przychody ogółem PGW Wody Polskie w 2025 r. wyniosły 2.491.892 tys. zł, tj. 102,3% planu po zmianach.

Głównym źródłem przychodów PGW Wody Polskie były przychody z prowadzonej działalności wykonane w wysokości 676.643 tys. zł, tj. 107,0% planu po zmianach i stanowiące 27,2% całości przychodów. Na przychody te składały się głównie:

- wpływy z tytułu opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych,

- wpływy z tytułu należności za korzystanie ze śródlądowych dróg wodnych oraz urządzeń wodnych stanowiących własność Skarbu Państwa, usytuowanych na śródlądowych wodach powierzchniowych,
- wpływy z opłat rocznych z tytułu oddania w użytkowanie gruntów pokrytych wodami, wobec których Wody Polskie wykonują prawa właścicielskie Skarbu Państwa,
- wpływy z opłat z tytułu umów dotyczących wykonywania rybactwa śródlądowego na śródlądowych wodach płynących stanowiących własność Skarbu Państwa,
- wpływy z tytułu opłaty legalizacyjnej i opłaty za udzielanie zgód wodnoprawnych,
- wpływy z tytułu administracyjnych kar pieniężnych nakładanych przez Wody Polskie,
- przychody z tytułu wykonywania działalności gospodarczej, środki od innych jednostek sektora finansów publicznych, pozostałe przychody.

Wyższe wykonanie przychodów z prowadzonej działalności o kwotę 44.191 tys. zł, wynika głównie z wyższych niż planowano wpływów z tytułu:

- opłat za usługi wodne oraz opłat podwyższonych o 12.224 tys. zł, tj. więcej o 2,5%,
- najmu i dzierżawy oraz z innych umów o podobnym charakterze obejmujących składniki majątkowe Skarbu Państwa oraz inne przychody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa związanym z gospodarką wodną o 7.740 tys. zł, tj. więcej o 31,8%,
- opłaty za udzielenie zgody wodnoprawnej o 6.272 tys. zł, tj. więcej o 54,2%
- administracyjnych kar pieniężnych nakładanych przez Wody Polskie o 25.351 tys. zł, tj. więcej o 474,4%

Kolejnym źródłem przychodów była dotacja z budżetu państwa w wysokości 1.484.048 tys. zł, tj. 98,0% planu po zmianach, stanowiąca 59,6% całości przychodów.

Pozostałe przychody zostały wykonane w wysokości 316.886 tys. zł, tj. 157,0% planu po zmianach i stanowiły 12,7% całości przychodów.

Koszty ogółem PGW Wody Polskie za 2025 r. wyniosły 2.861.673 tys. zł, tj. 87,0% planu po zmianach

Niższe wykonanie kosztów o 429.274 tys. zł, w stosunku do planu po zmianach wynikało głównie z niższych kosztów funkcjonowania w kwocie 2.858.542 tys. zł, tj. 87,0% planu po zmianach, w tym oszczędności dotyczyły kosztów:

- amortyzacji w kwocie 121.119 tys. zł, tj. 13,9% planu po zmianach, pozycja w planie trudna do oszacowania na etapie planowania z uwagi na złożony i wieloetapowy proces realizacji inwestycji budowlanych i ostateczne przyjęcie środków trwałych do ewidencji,
- usług obcych w kwocie 172.061 tys. zł, tj. 15,1% planu po zmianach, związane było to m.in. z oszczędnościami powstałymi w wyniku rozstrzygnięć postępowań przetargowych, zawarciem bardziej korzystnych umów z dostawcami i wykonawcami, niższymi wydatkami na usługi komunalne, badania środowiskowe oraz rezygnacją z niektórych zadań związanych z utrzymaniem gospodarki wodnej

z powodu unieważnienia postepowań przetargowych z powodu braku ofert, odstąpienia od podpisania umowy przez wykonawców,

- materiałów i energii w kwocie 44.864 tys. zł tys. zł, tj. 32,1% planu po zmianach, związane to było z mniejszym niż szacowano wzrostem cen energii elektrycznej wykorzystywanej do zapewnia prawidłowego działania stacji pomp i innych urządzeń wodnych,
- wynagrodzeń w kwocie 15.980 tys. zł, tj. 2,2% planu po zmianach. Niepełne wykonanie planu w tej pozycji wynika z oszczędności powstałych w związku z absencjami pracowniczymi,
- pozostałych kosztów funkcjonowania w kwocie 53.917 tys. zł, tj. 24% planu po zmianach.

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie w 2025 roku zrealizowało ujemny **wynik finansowy brutto** w wysokości -369.781 tys. zł, i był on wyższy o 484.760 tys. zł w stosunku do planu po zmianach. Wynikało to głównie z niższego niż planowano wykonania kosztów oraz wyższych niż planowano przychodów.

W 2025 roku ze środków budżetu państwa udzielono dotacji PGW Wody Polskie w wysokości 2.556.281 tys. zł, tj. 90,3% planu po zmianach. Niższe wykonanie dotacji wynikało głównie z niepełnej realizacji zadań finansowanych z udziałem środków UE, w tym wydatków na współfinansowanie, co wynikało z ograniczenia zakresu realizacji tych zadań. W zakresie dotacji na inwestycje, niższe wykonanie wynikało z odstąpienia od realizacji zadań ze względów proceduralnych, niekorzystnych warunków atmosferycznych utrudniających realizację zadań, oszczędności w wyniku przeprowadzonych postepowań przetargowych, przekwalifikowania wydatków na wydatki bieżące i przeznaczenie na usuwanie skutków powodzi z września 2024 roku.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 1.187.016 tys. zł tj. 79,1% planu po zmianach wynoszącego 1.500.721 tys. zł. Niepełne wykonanie planu w tej pozycji wynika głównie z niższego wykonania planu w zakresie inwestycji unijnych, inwestycji finansowanych z przychodów własnych Wód Polskich oraz inwestycji finansowanych ze środków jednostek samorządu terytorialnego oraz braku realizacji inwestycji ze środków funduszy ochrony środowiska.

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 1.123.466 tys. zł, na który składają się środki pieniężne w kwocie 804.999 tys. zł, tj. 116,2% planu po zmianach, należności krótkoterminowe, które wyniosły 311.577 tys. zł oraz zapasy w kwocie 6.890 tys. zł, tj. 95,4% planu po zmianach. Należności długoterminowe na koniec roku wyniosły 14.939 tys. zł, tj. 75,6% planu po zmianach. Zobowiązania na koniec 2025 roku wyniosły 445.792 tys. zł, tj. 95,4% planu po zmianach, w tym pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 82.216 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach. Zobowiązania wymagalne wyniosły 1 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 759.355 tys. zł.

7.4.11. Polski Instytut Sztuki Filmowej (PISF) działa na podstawie ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o kinematografii. Jest jednostką realizującą zadania związane z polityką państwa w dziedzinie kinematografii.

W 2025 r. **przychody ogółem** PISF wyniosły 523.146 tys. zł, tj. 106,0% planu po zmianach. W ramach tej kwoty PISF otrzymał dotację z budżetu państwa w wysokości 130.767 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach, co stanowiło 25,0% całości przychodów. Największą pozycję przychodów stanowiły wpłaty przekazywane przez podmioty zobowiązane na podstawie art. 19 ustawy o kinematografii, wykonane w wysokości 256.674 tys. zł, tj. 114,1%, planu po zmianach, co stanowiło 49,1% całości przychodów jednostki.

W 2025 r. PISF poniósł **koszty ogółem** w wysokości 513.523 tys. zł, co stanowiło 104% planu po zmianach. Koszty funkcjonowania stanowiły 7,5% całości kosztów jednostki. Wynagrodzenia osobowe wynosiły 16.924 tys. zł, tj. 99,7% planu po zmianach. Wyższe wykonanie kosztów niż w planie po zmianach wynika z braku dokonania zmiany w planie po osiągnięciu przychodów z wpłat z art. 19 ustawy o kinematografii.

Koszty realizacji zadań zostały wykonane w wysokości 462.597 tys. zł tj. 108,6% planu po zmianach, co stanowiło 90,1% całości kosztów. Zostały one poniesione na realizację zadań statutowych związanych z polityką państwa w dziedzinie kinematografii, w tym m.in. na: rozwój polskiej produkcji i koprodukcji filmowej, wspieranie debiutów filmowych oraz rozwój artystyczny młodych twórców, promocję polskich filmów i ich twórców, utrzymanie archiwów filmowych, rozwój potencjału polskiego niezależnego przemysłu kinematograficznego, a w szczególności małych i średnich przedsiębiorstw działających w tej dziedzinie, na realizację zadań związanych ze wspieraniem produkcji audiowizualnej.

Konsekwencją powyższego był dodatni **wynik finansowy brutto** w wysokości 9.623 tys. zł (w stosunku do planu z ustawy budżetowej na poziomie 0 zł).

Środki na wydatki majątkowe wynosiły 1.894 tys. zł tj. 99,7% planu po zmianach.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 590.092 tys. zł, tj. 167,6% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 67.098 tys. zł, wobec 74.325 tys. zł wg planu po zmianach, należności długoterminowe nie wystąpiły wobec 1.780 tys. zł wg planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 13.220 tys. zł wobec 2.000 tys. zł według planu po zmianach. Wyższe zobowiązania są głównie efektem konieczności zwrotu niewykorzystanych środków otrzymanych z Funduszu Promocji Kultury (zwrócone w następnym roku budżetowym).

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 590.092 tys. zł.

Różnica pomiędzy poziomem kosztów a wydatków w 2025 r. wynika ze specyfiki działalności Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej oraz sposobu finansowania produkcji filmowych:

- w momencie podjęcia decyzji o przyznaniu dofinansowania w ramach Programów Operacyjnych powstaje zobowiązanie i koszt ujmowany jest memoriałowo,
- wydatkowanie środków następuje dopiero po zawarciu umowy i realizowane jest etapami, zgodnie z harmonogramem projektu.

Dofinansowania wypłacane są w ratach, uzależnionych od postępu realizacji projektu, a sam proces produkcji filmowej ma charakter długoterminowy i często rozciąga się na kilka lat.

W konsekwencji koszty ujmowane są w roku, w którym zapada decyzja o ich poniesieniu, natomiast odpowiadające im wydatki rozkładają się w czasie i obciążają kolejne lata budżetowe.

Dodatkowo należy wskazać, że w Instytucie na bieżąco wydawane są kolejne decyzje, podpisywane są kolejne umowy a poziom zobowiązań i wypłat ma charakter silnie zmienny, uzależniony od dynamiki realizowanych projektów i etapów produkcji.

W efekcie w ujęciu rocznym poziom kosztów może przewyższać poziom wydatków (lub odwrotnie), co stanowi naturalną konsekwencję przyjętego modelu finansowania oraz nie oznacza niewykonania planu, lecz przesunięcie wydatków w czasie.

7.4.12. Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego działa na podstawie ustawy z dnia 25 marca 2011 r. o Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego.

W ramach swojej działalności Centrum inicjuje i wspiera podejmowanie działań na rzecz dialogu i porozumienia w stosunkach Polaków z narodami Europy Wschodniej, w szczególności z Ukraińcami, Białorusinami, Gruzinami, Mołdawianami i Rosjanami takich jak badania naukowe, działalność wydawnicza i edukacyjna. Ponadto, Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego organizuje konferencje, wykłady, seminaria i debaty publiczne, upowszechnia w Polsce i poza jej granicami wiedzę o sytuacji politycznej, historii, kulturze i dziedzictwie narodów Europy Środkowej i Wschodniej.

W 2025 r. **przychody ogółem** Centrum wyniosły 13.385 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa z budżetu państwa wykonana w kwocie zgodnej z planem po zmianach, czyli 12.830 tys. zł, co jednocześnie stanowi 95,9% całości osiągniętych przychodów (w trakcie roku została ona zwiększona o kwotę 200 tys. zł na zadania polegające na obsłudze eksperckiej oraz wsparciu prawno-organizacyjnym działań polskiej grupy negocjującej ze stroną ukraińską w sprawie trwałego uregulowania kwestii poszukiwań i ekshumacji spoczywających na terenie Ukrainy polskich ofiar zbrodni międzynarodowych). Dodatkowo Centrum otrzymało środki z Unii Europejskiej w kwocie 272 tys. zł, wykonane w 99,9% planu po zmianach na realizację projektu w ramach inicjatywy bilateralnej pn.: Fałszywe Narracje, Prawdziwe Konsekwencje: Wpływ Rosyjskiej Dezinformacji na Ukraińskich Uchodźców w Polsce i Norwegii – Fundusz Współpracy Dwustronnej dla Programu Kultura w ramach środków NMF i MF EOG 2014-2021. Ponadto Centrum otrzymało środki z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego w kwocie 110 tys. zł wykonane w 100% planu po zmianach przeznaczone na działalność analityczną, w ramach której został opublikowany raport „Narracje polityczne w duchu rosyjskiej propagandy w polskiej literaturze naukowej w latach 2014–2024”.

W 2025 r. Centrum poniosło **koszty ogółem** w wysokości 13.365 tys. zł, co stanowiło 99,9% planu po zmianach. Złożyły się na nie koszty funkcjonowania, których głównymi składowymi są pozostałe koszty funkcjonowania oraz koszty wynagrodzeń, w tym wynagrodzenia osobowe, które wynosiły 3.531 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach.

Dotacja podmiotowa w całości została przeznaczona na realizację zadań statutowych Centrum i ich obsługę. Pozostałe koszty funkcjonowania przeznaczone były na koszty operacyjne związanych z realizacją zadań statutowych Centrum.

Konsekwencją powyższego był **wynik finansowy brutto** w wysokości 20 tys. zł, przy zaplanowanym na poziomie zrównoważonym w planie po zmianach.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 420 tys. zł, tj. 98,2% planu po zmianach. Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 420 tys. zł.

7.4.13. Polska Agencja Antydopingowa (POLADA) działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o zwalczaniu dopingu w sporcie.

Do zadań Agencji należy w szczególności: określanie zasad i przebiegu kontroli antydopingowej, ustanawianie reguł dyscyplinarnych dotyczących dopingu w sporcie, planowanie i przeprowadzanie kontroli antydopingowej, szkolenie i podnoszenie kwalifikacji kontrolerów antydopingowych Agencji.

POLADA zrealizowała w 2025 r. **przychody ogółem** w wysokości 9.841 tys. zł, tj. 102% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa z budżetu państwa w kwocie 9.192 tys. zł, tj. blisko 100% planu po zmianach oraz przychody z prowadzonej działalności w wysokości 595 tys. zł. Środki z dotacji podmiotowej z budżetu państwa zostały przeznaczone na dofinansowanie działalności bieżącej Polskiej Agencji Antydopingowej i pozwoliły na realizację programu antydopingowego zgodnego ze Światowym Programem Antydopingowym Światowej Agencji Antydopingowej.

Kwotę przychodów z prowadzonej działalności stanowiły przychody z tytułu komercyjnych kontroli antydopingowych oraz komercyjnych działań edukacyjnych. Przychody te łącznie zostały wykonane na poziomie 130,6% planu po zmianach. Wzrost wynikał z większego niż planowano zainteresowania komercyjnymi kontrolami antydopingowymi oraz działaniami edukacyjnymi.

W 2025 r. POLADA poniosła **koszty ogółem** w wysokości 9.574 tys. zł, tj. na poziomie 99,2% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów funkcjonowania stanowił zakup usług obcych w wysokości 6.034 tys. zł, tj. 63% całości poniesionych kosztów, w tym koszty badań laboratoryjnych wykonywanych dla POLADA przez Polskie Laboratorium Antydopingowe, usługi kontroli antydopingowych, obsługa panelu dyscyplinarnego oraz usługi wykonania materiałów promocyjnych i usługi związane z działalnością edukacyjno – informacyjną.

Wynagrodzenia osobowe zrealizowano w wysokości 1.692 tys. zł, (tj. na poziomie 100% planu po zmianach na 2025 rok).

Wynik finansowy brutto na koniec 2025 r. był dodatni i wyniósł 267 tys. zł, wobec planowanego zrównoważonego wyniku finansowego. Wykonanie zysku brutto wynika przede wszystkim z osiągniętych dużo wyższych niż planowano przychodów z komercyjnych kontroli antydopingowych oraz komercyjnych działań edukacyjnych.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 423 tys. zł, tj. 366,3% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 37 tys. zł, tj. 59,4% planu po zmianach, a zobowiązania osiągnęły poziom 19 tys. zł, tj. 30,1% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 412 tys. zł.

7.4.14. Polska Organizacja Turystyczna (POT) działa na podstawie ustawy z dnia 25 czerwca 1999 r. o Polskiej Organizacji Turystycznej.

Celem działalności POT jest m.in. promowanie Polski jako kraju atrakcyjnego turystycznie oraz zapewnianie funkcjonowania i rozwijania polskiego systemu informacji turystycznej w kraju i na świecie. Działania na rzecz promocji i rozwoju turystyki polskiej prowadzone są za granicą, jak i w Polsce.

Przychody ogółem POT w 2025 r. wyniosły 105.545 tys. zł, tj. 99,3% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów w 2025 r. były dotacje z budżetu państwa w kwocie 103.717 tys. zł (98,3% ogółu przychodów POT) z przeznaczeniem na realizację podstawowych zadań statutowych, w tym z części 25 – Kultura fizyczna w kwocie 7.993 tys. zł na realizację zadania związanego z promocją Polski przez polskich sportowców i kluby sportowe. Ponadto POT osiągnęła pozostałe przychody w kwocie 1.828 tys. zł. Na pozostałe przychody składają się: równowartość odpisów amortyzacyjnych w kwocie 183 tys. zł, środki na obsługę Polskiego Bonu Turystycznego w kwocie 1.499 tys. zł oraz pozostałe środki POT w kwocie 147 tys. zł, pochodzące głównie z przychodów z tytułu odsetek bankowych od środków własnych na rachunkach bankowych oraz z przychodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 r. POT poniosła **koszty ogółem** w wysokości 105.399 tys. zł, co stanowi 99,2% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów POT w 2025 r. były koszty realizacji zadań w kwocie 67.921 tys. zł, co stanowi 64,4% całości poniesionych kosztów. Wynagrodzenia osobowe wykonano w wysokości 21.455 tys. zł, tj. 99,4% planu po zmianach.

Niższe od planowanego wykonanie przychodów i kosztów POT wynika z oszczędności w realizacji zadań promocyjnych oraz niższych od planowanych kosztów/wydatków administracyjnych wynikających z utrzymania 15 zagranicznych ośrodków POT oraz centrali POT w Warszawie. Dodatkowo powstały oszczędności w realizacji projektu polski bon turystyczny, wynikające z restrukturyzacji zatrudnienia oraz rezygnacji z wynajmu na 2025 rok biura w Wieliczce.

Wynik finansowy brutto na koniec 2025 r. był dodatni i wyniósł 146 tys. zł, wobec planowanego zbilansowanego wyniku finansowego.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 2.930 tys. zł, tj. 160,2% planu po zmianach. Na wykonanie środków pieniężnych na koniec 2025 r. składają się głównie środki na rachunkach bankowych dotyczących funduszu rezerwowego oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych. Wykonanie zobowiązań na koniec 2025 r. ukształtowało się na poziomie 851 tys. zł i są to głównie zobowiązania wobec Ministerstwa Sportu i Turystyki z tytułu niewykorzystanych dotacji, podlegające zwrotowi do MSiT. Należności krótkoterminowe na koniec 2025 r. osiągnęły poziom 24 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 183 tys. zł, tj. 91,7% wartości planowanej. Środki z dotacji zostały przeznaczone w 2025 r. na realizację zadania inwestycyjnego: zakup oprogramowania, urządzeń wielofunkcyjnych oraz sprzętu informatycznego. Niższe od planowanego wykonanie wynika z uzyskania ceny niższej od zakładanej na etapie projektowania planu na skutek przeprowadzonego postępowania o zamówienie publiczne.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 2.367 tys. zł. Poziom prezentowanych środków stanowią środki własne znajdujące się na rachunku bankowym oraz środki na obsługę polskiego Bonu Turystycznego.

7.4.15. Polskie Laboratorium Antydopingowe (PLAD) zostało utworzone na podstawie ustawy z dnia 6 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o zwalczaniu dopingu w sporcie. Od 1 stycznia 2022 r. nadzór nad jednostką sprawuje minister właściwy do spraw zdrowia.

W 2025 r. PLAD zrealizowało **przychody ogółem** w wysokości 15.015 tys. zł (84,0% w stosunku do planu po zmianach). Główne przychody PLAD pochodziły z prowadzonej działalności, tj. z tytułu analizy próbek od innych klientów, analizy próbek od Polskiej Agencji Antydopingowej oraz analizy próbek toksykologicznych i ekspertyz, które zostały zrealizowane na poziomie 9.736 tys. zł, co stanowi 77,6% planu po zmianach i jednocześnie 64,8% całości osiągniętych przychodów.

Niepełne wykonanie przychodów w powyższych pozycjach wynika z mniejszego wpływu zakontraktowanych próbek od kontrahentów, w tym głównie próbek zlecanych w ramach umowy z POLADA, kłopotów z dostarczeniem próbek przez klientów zagranicznych wynikających z obostrzeń na granicach oraz konkurencyjnej działalności laboratoriów komercyjnych oferujących tańsze usługi ze względu na niższą ich jakość.

Przychodami PLAD były również dotacje z budżetu państwa otrzymane w wysokości 4.579 tys. zł, z tego dotacja podmiotowa 3.779 tys. zł wykorzystana na dofinansowanie bieżącej działalności Laboratorium - pokrycie kosztów związanych z zatrudnieniem pracowników oraz dotacja celowa w wysokości 800 tys. zł na realizację projektów badawczych ukierunkowanych na rozwój oraz weryfikację metod analitycznych stosowanych w wykrywaniu substancji dopingujących w materiale biologicznym. Wyżej wymienione dotacje z budżetu państwa zostały wykorzystane w całości. PLAD otrzymało również dotację na inwestycje i zakupy inwestycyjne na zakup sprzętu laboratoryjnego, w tym: chromatografu gazowego sprzężonego z potrójnym kwadrupolem, chromatografu cieczowego sprzężonego z tandemowym spektrometrem mas typu kwadrupol z wyposażeniem oraz analizatora immunochemicznego wykorzystaną w wysokości 4.862 tys. zł, co stanowi 94,0% planu po zmianach.

W 2025 r. PLAD poniosło **koszty ogółem** w wysokości 15.373 tys. zł (87,3% w stosunku do planu po zmianach). Głównym składnikiem kosztów były koszty materiałów i energii na poziomie 5.129 tys. zł, tj. 85,5% w stosunku do planu po zmianach i 33,4% całości poniesionych kosztów. Ponadto koszty wynagrodzeń osobowych zrealizowano na poziomie 4.098 tys. zł, tj. 100% do planu po zmianach i 26,7% całości poniesionych kosztów. Kolejną

pozycją były koszty usług obcych zrealizowane na poziomie 2.907 tys. zł, tj. 70,9% planu po zmianach i 18,9% całości kosztów. Niepełne wykonanie planu po zmianach w zakresie kosztów jest bezpośrednim następstwem mniejszej niż pierwotnie planowano liczby przeprowadzonych analiz laboratoryjnych. Sytuacja ta, uwarunkowana jest czynnikami zewnętrznymi, wynikającymi z niewywiązania się części kontrahentów (w szczególności POLADA) z zawartych umów w zakresie ilości próbek przekazanych do badań. Mniejsza liczba dostarczonego materiału badawczego przekłada się na niższe wykonanie planu w innych pozycjach kosztów.

Wynik finansowy brutto na koniec roku był ujemny i wyniósł -358 tys. zł i był niższy od planu po zmianach o 621 tys. zł. Planowany wynik finansowy brutto uległ pogorszeniu przez niezrealizowanie wszystkich zakontraktowanych badań.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 4.940 tys. zł, tj. 91,9% wartości planu po zmianach.

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 3.562 tys. zł (91,3% planu po zmianach), w tym 3.133 tys. zł to środki pieniężne (tj. 85,5% planu po zmianach), a 429 tys. zł (tj. 85,8% planu po zmianach) to należności krótkoterminowe. Zobowiązania wyniosły 200 tys. zł (tj. 66,7% w stosunku do planu po zmianach).

Wolne środki finansowe nie zostały przekazane w depozyt u Ministra Finansów. PLAD uzyskało większość przychodów w walutach obcych od podmiotów zagranicznych w związku ze współpracą międzynarodową. Zgodnie z art. 48 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wolne przekazywane w depozyt nie obejmują środków w walutach obcych.

7.4.16. Polski Klub Wyścigów Konnych (PKWK) działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 18 stycznia 2001 r. o wyścigach konnych.

Podstawowym przedmiotem jego działalności jest ustalanie warunków rozgrywania gonitw oraz czuwanie nad ich przestrzeganiem, działanie na rzecz umacniania i doskonalenia hodowli koni i rozwoju wyścigów konnych.

W 2025 r. PKWK zrealizował **przychody ogółem** w wysokości 8.786 tys. zł, co stanowi 100,8% planu po zmianach. W 2025 r. PKWK otrzymał dotację przedmiotową w kwocie 463 tys. zł (wykonaną w wysokości 100,0% planu po zmianach) na podstawie rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z 29 lipca 2015 r. w sprawie stawek dotacji przedmiotowych dla różnych podmiotów wykonujących zadania na rzecz rolnictwa. Na wzrost przychodów wpływ miało głównie uzyskanie wyższych niż zakładano przychodów z opłat uiszczanych z tytułu zakładów wzajemnych na wyścigi konne (krajowe jak i zagraniczne) oraz dodatkowy przychód z tytułu wydawanego przez PKWK czasopisma.

Jednocześnie PKWK poniósł **koszty ogółem** w wysokości 8.143 tys. zł, co stanowi 94,4% planu po zmianach. Na poniesione koszty składają się przede wszystkim koszty funkcjonowania na poziomie 8.132 tys. zł (94,4% planu po zmianach), w tym usługi obce, materiały i energia oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Największe oszczędności w realizacji kosztów w 2025 r. dotyczyły niższej niż planowano realizacji wynagrodzeń

osobowych o 341 tys. zł w stosunku do planu po zmianach. Związane to było z ograniczeniem zatrudnienia.

Jednostka zakończyła 2025 rok z dodatnim **wynikiem finansowym brutto** w kwocie 643 tys. zł. W stosunku do planu po zmianach nastąpiła poprawa wyniku finansowego o 546 tys. zł. Tak osiągnięty wynik finansowy wynika z wyższych niż planowano przychodów (o 67 tys. zł), przy równoległym spadku (o 479 tys. zł) kosztów poniesionych w 2025 r.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 26 tys. zł, tj. 51,8% wartości planu po zmianach. Niższe wykonanie wynikało z rezygnacji z planowanego zakupu sprzętów do biura PKWK.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 9.181 tys. zł, tj. 103,7% planu po zmianach. Wyższa niż przewidywano wartość wynika z tego, że w 2025 roku PKWK, mniej wydał na wypłatę wynagrodzeń o kwotę 362 tys. zł, co w konsekwencji wpłynęło na mniejsze wydatki na składki łącznie o kwotę 89 tys. zł. Na wyższą niż przewidywano wartość środków pieniężnych miały wpływ mniejsze wydatki niż przewidywano na: materiały i energię, usługi obce, pozostałe koszty funkcjonowania, oraz na wydatki majątkowe.

Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 1.256 tys. zł, należności długoterminowe wyniosły 743 tys. zł, natomiast zobowiązania wyniosły 413 tys. zł i były mniejsze o 41,1% w stosunku do planu po zmianach.

Wyższe niż planowano wykonanie należności krótkoterminowych (144,4% w stosunku do planu po zmianach) wynikało głownie z nadpłaty podatku dochodowego od osób prawnych.

Na wysokość należności długoterminowych na koniec 2025 r. składają się dwie raty ugody podpisanej dnia 8.11.2023 roku z Totalizatorem Sportowym sp. z o.o. Zgodnie z treścią ugody ostatnie dwie raty ugody pozostały do rozliczenia: w latach 2027 i 2028 w łącznej wysokości 743 tys. zł.

Na spadek zobowiązań złożyły się w głównej mierze naliczone nagrody dla hodowców koni, które miały być wypłacone w 2026 r. ale częściowo zostały wypłacone już w 2025 r.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 9.154 tys. zł.

7.4.17. Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie (CDR) działa w oparciu o przepisy ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego.

CDR realizuje zadania z zakresu doradztwa rolniczego, m.in. opracowuje analizy i prognozy w zakresie rozwoju doradztwa rolniczego, prowadzi szkolenia dla pracowników ośrodków wojewódzkich i nauczycieli szkół rolniczych, przygotowuje i przekazuje ośrodkom wojewódzkim materiały informacyjne i szkoleniowe, w tym dotyczące pomocy w zakresie działalności gospodarstw rolnych i produkcji rolniczej finansowanej lub współfinansowanej ze środków pochodzących z funduszy Unii Europejskiej lub innych instytucji krajowych lub zagranicznych, upowszechnia wyniki badań naukowych w praktyce rolniczej.

W 2025 r. CDR zrealizowało **przychody ogółem** w wysokości 46.863 tys. zł, co stanowi 86,8% planu po zmianach. Głównym składnikiem przychodów są dotacje i subwencje

z budżetu państwa w kwocie 34.975 tys. zł, co stanowi 92,3% planu po zmianach i jednocześnie 74,6% całości osiągniętych przychodów. Na niższe wykonanie przychodów wpływ miało głównie niewykorzystanie dotacji celowej na finansowanie projektów z udziałem środków UE w kwocie 2.514 tys. zł oraz niższe o 3.606 tys. zł od zakładanych przychody ze środków ze od jednostek sektora finansów publicznych. Większość realizowanych przez Centrum projektów finansowanych ze środków pochodzących od innych jednostek sektora finansów publicznych jest rozliczana w czasie. W przychodach od JSFP w 2025 roku ujęte zostały projekty faktycznie rozliczone w bieżącym roku, a pozostała część przychodów od JSFP zostanie rozliczona w latach kolejnych.

Koszty ogółem CDR wyniosły 44.191 tys. zł i zrealizowane zostały w 81,9% planu po zmianach. Na poniesione koszty składają się głównie koszty funkcjonowania w kwocie 44.097 tys. zł, co stanowi 81,9% planu po zmianach i jednocześnie 99,8% całości poniesionych kosztów. W ramach kosztów funkcjonowania poniesiono koszty na wynagrodzenia i pochodne, usługi obce, materiały i energię związane z realizacją zadań z zakresu doradztwa rolniczego. Największe oszczędności dotyczyły usług obcych, na które wydatkowano o 3.315 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach (efekt m.in. przeprowadzania procedur przetargowych wynikających z przepisów prawa o zamówieniach publicznych) oraz wynagrodzeń, tj. o 2.308 tys. zł mniej w stosunku do planu po zmianach. Niższe wykonanie wydatków na wynagrodzenia wynika przede wszystkim z wykonania mniejszej niż zakładano liczby zadań w projektach, w związku ze zmianą harmonogramów tych projektów. Realizacja umów została przesunięta na lata kolejne. Tym samym nie zostały zrealizowane związane z nimi wydatki, w tym wydatki na wynagrodzenia.

Jednostka zakończyła 2025 rok z dodatnim **wynikiem finansowym brutto** w kwocie 2.672 tys. zł, tj. wyższym od zaplanowanego w planie po zmianach o 2.642 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 4.397 tys. zł, tj. 84,1% w stosunku do planu po zmianach. Wartości realizacji poszczególnych inwestycji okazały się niższe niż pierwotnie zakładano, co spowodowało niższe wykonanie.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 30.984 tys. zł tys. zł, tj. 432,9% planu po zmianach. Główną przyczyną wyższego wykonania środków pieniężnych w stosunku do zaplanowanych na 2025 r. był wpływ zaliczek na realizację projektów krajowych i ze środków UE oraz końcowego rozliczenia niektórych z nich. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 489 tys. zł, tj. 148,1 % planu po zmianach, a zobowiązania 1.821 tys. zł, tj. 260,2 % planu po zmianach. Główną przyczyną wyższego wykonania zobowiązań w stosunku do planu po zmianach, było ujęcie w tej pozycji zwrotów niewykorzystanych dotacji, pozostających na rachunkach CDR przed ich końcowym rozliczeniem.

Wolne środki finansowe przekazane w zarządzanie lub depozyt u Ministra Finansów wyniosły 26.214 tys. zł.

7.4.18. Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego (WODR) działają w oparciu o przepisy ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego.

WODR-y realizują zadania z zakresu doradztwa rolniczego, polegające m. in. na prowadzeniu szkoleń dla rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich, podnoszeniu ich kwalifikacji zawodowych, prowadzą działalność informacyjną wspierającą rozwój produkcji rolniczej, upowszechniają metody produkcji rolniczej i stylu życia przyjaznych dla środowiska, prowadzą analizy rynku artykułów rolno-spożywczych i środków produkcji oraz gromadzą i upowszechniają informacje rynkowe w tym zakresie.

Łączne **przychody** szesnastu Wojewódzkich Ośrodków Doradztwa Rolniczego zostały zrealizowane w 2025 r. w wysokości 703.491 tys. zł, co stanowi 92,6% planu po zmianach. Głównym składnikiem przychodów są dotacje i subwencje z budżetu państwa w kwocie 410.911 tys. zł, co stanowi 97,9% planu po zmianach i jednocześnie 58,4% całości osiągniętych przychodów.

Łączne przychody z prowadzonej działalności zostały wykonane w wysokości 119.385 tys. zł, tj. 91,5% planu po zmianach i stanowiły 17,0% całości łącznych przychodów.

Środki od innych jednostek sektora finansów publicznych zostały wykonane w wysokości 136.926 tys. zł, tj. 80,2% planu po zmianach i stanowiły 19,5% całości łącznych przychodów. Niższe wykonanie wynikało głównie z braku wpływu środków zaplanowanych w roku 2025, m.in. z tytułu operacji „Interwencja I.14.2 Kompleksowe doradztwo rolnicze moduł I Kompleksowe programy doradcze”, operacji „Doskonalenie zawodowe rolników moduł I Szkolenia podstawowe dla rolników”.

Łącznie poniesiono **koszty** w wysokości 658.148 tys. zł co stanowi 86,8% planu po zmianach. Na poniesione koszty składają się głównie koszty funkcjonowania tj. 99,4% całości kosztów, w tym wynagrodzenia i pochodne, usługi obce, materiały i energia związane z realizacją zadań z zakresu doradztwa rolniczego. Głównym składnikiem kosztów są wynagrodzenia w kwocie 425.155 tys. zł, co stanowi 93,7% planu po zmianach i jednocześnie 64,6% całości poniesionych kosztów. Niższe wykonanie wynagrodzeń związane jest m.in. z niewypłaceniem w 2025 r. premii zadaniowych z tytułu realizacji usług doradczych świadczonych na podstawie umów zawartych z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (przesunięcie wypłat na kolejny rok).

Niższe wykonanie osiągnięto w ramach pozycji usługi obce – wykonanie wyniosło 70.151 tys. zł tj. 74,2% planu po zmianach oraz materiały i energia – wykonanie wyniosło 31.782 tys. zł tj. 59,8% planu po zmianach. Niższe wykonanie kosztów w stosunku do planu po zmianach w 2025 r. w ramach pozycji usługi obce oraz pozycji materiały i energia wynika m.in. z racjonalnego gospodarowania środkami finansowymi, oszczędności powstałych na skutek przeprowadzonych postępowań o zamówieniach publicznych, osiągnięcia niższych niż planowano przychodów, w tym z tytułu realizacji projektów wynikających z podpisanych umów z ARiMR.

Wykonanie przychodów i kosztów na ww. poziomie spowodowało, że łączny **wynik finansowy brutto** WODR-ów był dodatni oraz wyższy od planu po zmianach i wyniósł 45.343 tys. zł, co wynika głównie z uzyskaniem wyższych niż planowano przychodów z działalności gospodarczej, niższych niż zakładano kosztów realizacji zadań m.in.

w związku z racjonalnym gospodarowaniem środkami finansowanymi oraz bieżąca analizą zasadności ponoszenia kosztów, a także w związku z oszczędnościami powstałymi na skutek prowadzonych postępowań o zamówieniach publicznych oraz niższymi kosztami w pozycji amortyzacja w związku z nieoddaniem do użytkowania inwestycji.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 34.250 tys. zł, tj. 77,7% w stosunku do planu po zmianach (m.in. z tytułu unieważnienia postępowania ze względu na brak ofert oraz z tytułu przesunięcia terminu realizacji inwestycji).

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 201.469 tys. zł.

Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 3.208 tys. zł, tj. 56% planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 9.585 tys. zł, tj. 128,1% planu po zmianach.
Na wysokość zobowiązań na koniec 2025 roku, wyższych niż planowane, miały wpływ głównie zobowiązania z tytułu dostaw i usług, podatków, niewykorzystanej dotacji celowej przyznanej w 2025 r., a zwróconej na rachunek Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi w styczniu 2026 r.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 82.406 tys. zł.

7.4.19. Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej (NAWA) działa na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2017 r. o Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej. NAWA realizuje zadania z zakresu umiędzynarodowienia szkolnictwa wyższego i nauki. Głównymi celami Agencji są: inicjowanie i realizowanie działań wspierających międzynarodową wymianę akademicką oraz proces umiędzynarodowienia podmiotów systemu szkolnictwa wyższego i nauki, upowszechnianie informacji o polskim systemie szkolnictwa wyższego i nauki, promocja języka polskiego poza granicami RP oraz prowadzenie spraw z zakresu uznawalności wyższego wykształcenia oraz stopni naukowych.

W trakcie 2025 r. miała miejsce jedna zmiana planu finansowego Agencji. Zmiana związana była przede wszystkim z nałożeniem na NAWA, ustawą z dnia 4 kwietnia 2025 r. o zmianie niektórych ustaw w celu wyeliminowania nieprawidłowości w systemie wizowym RP, nowego zadania w zakresie udzielania informacji o zagranicznym świadectwie lub innym dokumencie potwierdzającym uprawnienie do ubiegania się o przyjęcie na studia w Polsce. W zmianie planu uwzględniono również środki przyznane na realizację Programu stypendialnego im. Stefana Banacha.

Przychody ogółem NAWA w 2025 r. wyniosły 289.771 tys. zł, co stanowi 88,9% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były dotacje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 225.472 tys. zł, które zostały zrealizowane na poziomie 96,0% planu po zmianach i stanowiły 77,8% całości osiągniętych przychodów. Środki otrzymane z Unii Europejskiej (61.416 tys. zł) pochodzące z FERS zostały zrealizowane na poziomie 70,2%. Natomiast pozostałe przychody uzyskane głównie z tytułu opłat za uwierzytelnianie dokumentów wyniosły 2.883 tys. zł, co stanowiło 77,8% planu po zmianach.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 289.761 tys. zł, co stanowi 88,9% planu po zmianach (325.969 tys. zł). Główną pozycją kosztów były koszty realizacji zadań, na które

wydatkowano 254.988 tys. zł, tj. 90,5% planu po zmianach. Środki na realizację zadań stanowiły 88,0% całości poniesionych kosztów. Na koszty funkcjonowania jednostki wydatkowano 34.773 tys. zł, tj. 78,9% planu po zmianach. W ramach kosztów funkcjonowania na wynagrodzenia osobowe przeznaczono 17.983 tys. zł, które zrealizowano w 97,7% planu po zmianach.

Niższe wykonanie planu finansowego, zarówno po stronie przychodowej jak i kosztowej, wynika głównie z niewykazania środków wypłaconych beneficjentom programów NAWA w przychodach i kosztach w 2025 roku. Moment rozpoznania przychodu i kosztu następować będzie w momencie rozliczenia projektu, w interwale kilku kolejnych lat budżetowych.

W 2025 r. Agencja realizowała 61 działań, w tym:

- 29 programów własnych (w tym 2 współfinansowane ze środków pomocy rozwojowej oraz 7 finansowanych z programu FERS),
- 21 zadań zleconych, głównie przez ministra właściwego do spraw szkolnictwa wyższego i nauki.

Beneficjentami działań NAWA były zarówno podmioty instytucjonalne (uczelnie, instytuty badawcze, instytuty naukowe PAN), jak i osoby indywidualne (studenci, doktoranci, naukowcy, lektorzy języka polskiego).

Środki przeznaczone zostały m.in. na następujące programy:

- Polskie Powroty NAWA – program umożliwiający wyróżniającym się polskim naukowcom, rozwijającym karierę za granicą, powrót do kraju i podjęcie przez nich zatrudnienia w polskich uczelniach i instytutach naukowych i badawczych;
- Bekker NAWA – program wspierający międzynarodową mobilność doktorantów, naukowców i nauczycieli akademickich przez umożliwienie im rozwoju naukowego w zagranicznych ośrodkach badawczych oraz akademickich na całym świecie;
- Partnerstwa Strategiczne NAWA – celem programu jest wsparcie instytucji szkolnictwa wyższego i nauki w wypracowaniu trwałych rozwiązań w zakresie współpracy dydaktycznej, naukowej i wdrożeniowej realizowanej w ramach strategicznych partnerstw międzynarodowych;
- PROM NAWA – program umożliwiający krótkookresową wymianę stypendialną w celu rozwoju kompetencji osób studiujących oraz wzrostu jakości kształcenia;
- Wsparcie Uniwersytetów Europejskich NAWA – celem programu jest wsparcie tworzenia i utrzymania międzynarodowych partnerstw akademickich;
- Anders NAWA – program mający na celu stworzenie młodzieży polskiego pochodzenia możliwości odbycia studiów w Polsce oraz podniesienie poziomu znajomości języka polskiego.

Wynik finansowy brutto NAWA na koniec roku wyniósł 10 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 999 tys. zł, tj. blisko 100,0% planu po zmianach. Wydatkowano je przede wszystkim na zakup serwerów, macierzy, oprogramowania, zestawów komputerowych z akcesoriami, dostosowanie powierzchni biura Agencji do wymagań technologicznych i potrzeb pracowników i beneficjentów oraz rozbudowę systemu Syrena w celu usprawnienia procesu wnioskowania i wydawania informacji o uznaniu zagranicznych dyplomów w Polsce.

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 277.902 tys. zł, w tym środki pieniężne 52.464 tys. zł oraz należności krótkoterminowe w wysokości 225.437 tys. zł. Należności długoterminowe wyniosły 77.540 tys. zł. Pozycje dotyczące należności odnoszą się do wypłaconych zaliczek w ramach umów zakontraktowanych z beneficjentami programów NAWA.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 5.616 tys. zł.

7.4.20. Centrum Łukasiewicz działa na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2019 r. o Sieci Badawczej Łukasiewicz. Centrum zostało powołane do planowania i koordynowania badań naukowych i prac rozwojowych prowadzonych przez instytuty Sieci Łukasiewicz, szczególnie ważnych dla realizacji polityki gospodarczej i innowacyjnej państwa określonej w strategiach rozwoju oraz dla realizacji polityki naukowej państwa.

Do podstawowych zadań tej jednostki należy zapewnienie mechanizmów współpracy podmiotów tworzących Sieć Łukasiewicz, zapewnienie środków finansowych na realizację celów Sieci, realizacja projektów badawczych w ramach celów Sieci, komercjalizacja wyników badań naukowych i prac rozwojowych lub know-how związanego z tymi wynikami, współpraca międzynarodowa w zakresie badań naukowych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji.

W trakcie 2025 r. plan finansowy Centrum Łukasiewicz został zmieniony. Zmiany wynikały m.in. z:

- dostosowania struktury kosztów i wydatków do bieżących potrzeb jednostki,
- uwzględnienia stanu środków pieniężnych na początek oraz koniec roku w strukturze kosztów i wydatków,
- uwzględnienia środków otrzymanych z Komisji Europejskiej.

Przychody ogółem Centrum Łukasiewicz w 2025 r. wyniosły 57.090 tys. zł, co stanowi 98,9% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów były subwencje otrzymane z budżetu państwa w kwocie 50.193 tys. zł, tj. 100,0% planu. Subwencje stanowiły 87,9% całości osiągniętych przychodów.

Koszty ogółem zostały zrealizowane w wysokości 57.534 tys. zł, co stanowi 55,4% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów były koszty funkcjonowania w wysokości 40.260 tys. zł, zrealizowane w 65,1% planu po zmianach, jednocześnie stanowiące 70,0% całości kosztów. W ramach kosztów funkcjonowania na wynagrodzenia osobowe przeznaczono 15.113 tys. zł, co stanowiło 78,0% planu po zmianach, natomiast na materiały i energię przeznaczono 1.143 tys. zł, tj. 37,4% planu po zmianach. Pozostałe koszty funkcjonowania, zrealizowane na poziomie 75,4%, to przede wszystkim wydatki na cele promocyjne oraz reklamowe Sieci Badawczej Łukasiewicz, a także podróże służbowe i usługi szkoleniowe pracowników.

Na realizację zadań przeznaczono 17.274 tys. zł (41,0% planu po zmianach), co jednocześnie stanowiło 30,0% kosztów ogółem.

Niższe od planowanego wykonanie kosztów związane było z:

- zmianą lokalizacji biura Centrum Łukasiewicz (od 1 kwietnia 2025 r.). Zakup wyposażenia rozpoczęto w 2025 r., jednak z uwagi na wielkość zamówienia, uwzględnienie czasu dostaw oraz płatności, zostanie on sfinalizowany w roku 2026 r. W konsekwencji koszty usług obcych, materiałów i energii były na niższym niż planowano poziomie,
- dużą rotacją kadr (ponad 31%) oraz długim procesem skutecznej rekrutacji wykwalifikowanych specjalistów, co skutkowało częściowym niewykorzystaniem funduszu wynagrodzeń,
- tworzeniem regulaminu wykorzystywania środków funduszu rozwoju, co ma pozwolić na skuteczniejsze wykorzystywanie środków pozostających na koniec roku budżetowego.

Wykonanie planu finansowego Centrum jest ściśle powiązane z realizowanymi zadaniami ustawowymi Centrum oraz projektami badawczymi i innymi zadaniami zlecanymi instytutom Sieci. Kluczowym aspektem wymagającym działań naprawczych było opracowanie 4-letniej i 10-letniej strategii Sieci Badawczej Łukasiewicz. Sieć Badawcza Łukasiewicz skupia się obecnie na partnerstwach strategicznych z dużymi przedsiębiorstwami, które potrzebują komponentu technologicznego, odpowiadaniu na potrzeby Sił Zbrojnych RP oraz technologiach podwójnego zastosowania (cywilnego i wojskowego).

Zgodnie z Ustawą o Sieci Badawczej Łukasiewicz, Prezes Centrum Łukasiewicz jest uprawniony do wyznaczania instytutów Sieci w celu realizacji wspólnych projektów badawczych i innych zadań. W związku z powyższym w planie finansowym po zmianach na rok 2025 zaplanowano kwotę 39.068 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie zadań zleconych Prezesa. Wydatkowano kwotę w wysokości 14.224 tys. zł, co stanowi 36,4% planu po zmianach. W 2025 r. Prezes przekazał instytutom Sieci środki pochodzące z subwencji na realizację takich zadań jak: eksperymentalna Platforma Satelitarna Sieci Badawczej Łukasiewicz SPARK (iskra), zintegrowany system budowlany dla hal logistycznych z tekstylnym ociepleniem, płytami ognioodpornymi i magazynami energii zasilanymi z OZE czy opracowanie i produkcja multimedialnych nagrań książek z tłumaczeniem na Polski Język Migowy.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 1.123 tys. zł, tj. 30,4% planu po zmianach. Niepełne wykorzystanie planowanych środków wynikało głównie z decyzji o odroczeniu inwestycji związanej z wdrożeniem systemu ERP (systemu informatycznego służącego wspomaganiu zarządzania), co z kolei było podyktowane koniecznością przeprowadzenia dodatkowych analiz przedwdrożeniowych, które wymagają dłuższego horyzontu czasowego niż początkowo zakładano.

Od 2025 r. Centrum Łukasiewicz uczestniczy w dwóch projektach realizowanych w ramach programu ramowego Unii Europejskiej **Horyzont Europa**, w całości finansowanych ze środków pochodzących z Komisji Europejskiej tj.:

- w projekcie Astrocent Plus, którego głównym celem jest podniesienie rangi istniejącego Centrum Doskonałości AstroCeNT poprzez przekształcenie go w całkowicie niezależny, interdyscyplinarny, nowy podmiot prawny: „Astrocent Plus - Centrum Nauki i Technologii Astrofizyki Cząstek”,
- w projekcie NEB4All, którego głównym celem jest wzmocnienie współpracy, budowanie potencjału i wymiana dobrych praktyk między państwami członkowskimi UE.

W planie po zmianach przeznaczono na ten cel kwotę 456 tys. zł, wydatkowano 325 tys. zł (71,4%).

Wynik finansowy brutto Centrum na koniec roku był ujemny i wyniósł -444 tys. zł.
Na ujemny wynik finansowy miał wpływ przede wszystkim wieloletni charakter prowadzonych projektów, których finansowanie jest realizowane m. in. ze środków pozostających na rachunkach bankowych stanowiących przychody Centrum w latach poprzednich.

Stan środków pieniężnych na koniec 2025 r. wyniósł 77.758 tys. zł. Jest to saldo rachunków: rachunek subwencji 47.114 tys. zł, rachunek wykupionych obligacji 29.977 tys. zł oraz rachunek walutowy 667 tys. zł.

7.4.21. Polska Agencja Żeglugi Powietrznej (PAŻP) działa na podstawie ustawy z 8 grudnia 2006 r. o Polskiej Agencji Żeglugi Powietrznej.

Agencja pełni funkcję instytucji zapewniającej służby żeglugi powietrznej. Realizuje zadania głównie związane z zarządzaniem ruchem lotniczym, a w szczególności kontrolą ruchu lotniczego, służbą informacji powietrznej, służbą alarmową, planowaniem przepływu ruchu lotniczego nad Polską oraz koordynacją zajętości przestrzeni powietrznej. PAŻP prowadzi samodzielną gospodarkę finansową. Z budżetu państwa otrzymuje w szczególności dotację celową na sfinansowanie wydatków związanych z zapewnieniem służb nawigacyjnych w przypadku lotów zwolnionych z opłat.

Przychody ogółem PAŻP w 2025 roku wyniosły 1.663.764 tys. zł (tj. 99,3% planu po zmianach) i były niższe od zaplanowanych o 12.456 tys. zł. Na niższe wykonanie planowanych przychodów ogółem w głównej mierze wpłynęła niższa od planowanej realizacja przychodów z tytułu prowadzonej działalności oraz niższa niż planowano kwota z tytułu dotacji z budżetu państwa.

Głównym składnikiem przychodów PAŻP w 2025 roku były przychody z prowadzonej działalności (w tym przychody ze sprzedaży usług nawigacyjnych) w kwocie 1.460.227 tys. zł (tj. 96,9% planu po zmianach). Stanowią one 87,8% całości osiągniętych przychodów w 2025 r. Największy wpływ na niższy od zakładanego, w planie po zmianach, poziomu przychodów z prowadzonej działalności miała niższa liczba jednostek usługowych trasowych oraz wyższa wartość mechanizmów wyrównawczych terminalowych pomniejszająca przychody w danym roku.

Dotacje z budżetu państwa zostały zrealizowane w kwocie 46.549 tys. zł, co stanowi 86,6% planu po zmianach. Planowana na rok 2025 dotacja z tytułu zapewnienia służb żeglugi powietrznej dla lotów zwolnionych z opłat nawigacyjnych została zrealizowana w niższej wartości, w związku z niższym niż planowano poziomem ruchu lotów zwolnionych z opłat.

Odchylenie w wykonaniu dotacji na utrzymanie trwałości projektu „Usługi cyfrowe dla bezzałogowych statków powietrznych” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2020 jest przede wszystkim wynikiem niższych niż planowano kosztów realizacji zadań związanych z utrzymaniem efektów programu POPC.

PAŻP nie wykazała pozostałych przychodów z tytułu środków otrzymanych z Funduszu Cyberbezpieczeństwa w związku z brakiem podpisanej umowy w tym zakresie.

W 2025 roku PAŻP poniosła **koszty ogółem** w wysokości 1.548.519 tys. zł, co stanowi 98,4% planu po zmianach. Najbardziej znaczącą pozycję kosztową w PAŻP stanowiły wynagrodzenia (48,8% kosztów funkcjonowania). Koszty te zostały zrealizowane w wysokości 98,0% planu po zmianach oraz w wysokości 94,0% planu według ustawy budżetowej. Na niższe wykonanie budżetu wynagrodzeń wpływ miała głównie fluktuacja zatrudnienia w trakcie roku. Z niższym wykonaniem wydatków na wynagrodzenia związane jest także niższe od zaplanowanego wykonanie składek. Dodatkowo na niższe od zakładanego wykonanie kosztów funkcjonowania wpływ miał niższy o 3.675 tys. zł poziom wydatków na materiały i energię (91,3% planu po zmianach), będący skutkiem zakupu energii elektrycznej według bieżących notowań Towarowej Giełdy Energii na rynku dnia następnego (RDN) oraz rozliczania kosztów energii elektrycznej po cenach odzwierciedlających warunki rynkowe, co umożliwiło dokonanie rozliczeń po stawkach niższych od wartości przyjętych w planie finansowym.

W 2025 roku PAŻP wypracowała **wynik finansowy brutto** w wysokości 115.245 tys. zł, tj. 112,1% planu po zmianach. Na poziom wyższego niż ujęto w planie po zmianach wyniku finansowego wpływ miał znaczny spadek kosztów ogółem jednostki (o 24.909 tys. zł) przy stosunkowo niższym spadku jej przychodów ogółem (o 12.456 tys. zł).

Środki przekazane na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 222.185 tys. zł, tj. 84,7% planu po zmianach. Niższe wykonanie o 40.009 tys. zł związane było m.in. z opóźnieniami występującymi na etapie procesu postępowań zakupowych, wynikających w szczególności z opóźnień w podpisywaniu umów w wyniku wydłużonych negocjacji z wykonawcą czy unieważnień, a także z wydłużonymi okresami realizacji części prac przez wykonawców zewnętrznych.

Stan środków obrotowych na koniec 2025 roku wyniósł 1.296.172 tys. zł, tj. 109,6% planu po zmianach i był wyższy o 113.549 tys. zł niż zaplanowano. Stan środków pieniężnych na koniec roku 2025 wyniósł 328.338 tys. zł i był wyższy o 141.981 tys. zł niż planowano. Ponadto, należności krótkoterminowe wyniosły 377.170 tys. zł, tj. 105,6% planu po zmianach, a zobowiązania, w tym m.in. zobowiązanie z tytułu kredytu inwestycyjnego i obrotowego wyniosły 1.610.650 tys. zł, tj. 117,2% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 293.222 tys. zł, tj. 174,8% planu po zmianach.

7.4.22. Transportowy Dozór Techniczny (TDT) został powołany ustawą z dnia 21 grudnia 2000 roku o dozorze technicznym.

TDT prowadzi działalność publiczną w zakresie sprawowania dozoru technicznego nad urządzeniami, które mogą stworzyć zagrożenie życia lub zdrowia ludzkiego, mienia i środowiska. TDT realizuje zadania wynikające z ustawy o dozorze technicznym, ustawy o przewozie towarów niebezpiecznych, zadania związane z odbiorami technicznymi i działalnością laboratoryjną. Dodatkowo działalność TDT obejmuje zadania z zakresu homologacji pojazdów, a także certyfikacji m.in. określonych systemów zarządzania, wyrobów, zakładowej kontroli produkcji, procesów i osób.

Przychody ogółem TDT w 2025 roku wyniosły 90.780 tys. zł, tj. 94,2% planu po zmianach i były niższe od zaplanowanych o 5.564 tys. zł. Głównym źródłem przychodów była prowadzona działalność, z tego działalność z tytułu dozoru technicznego w kwocie 65.768 tys. zł, tj. 95,3% planu po zmianach (i jednocześnie 72,4% ogółu osiągniętych przychodów ogółem jednostki) oraz pozostałe przychody z prowadzonej działalności, w tym z działalności w zakresie certyfikacji i oceny zgodności, w zakresie homologacji oraz z działalności dotyczącej Stacji Kontroli Pojazdów w łącznej kwocie 22.339 tys. zł, tj. 130,4% planu po zmianach.

Nieznacznie niższe wykonanie przychodów ogółem w stosunku do planu po zmianach wynikało głównie z mniejszej liczby zarejestrowanych urządzeń objętych dozorem technicznym niż to było przyjmowane do prognoz (95,3% planu po zmianach), a także nieuzyskaniem, ujętych w ramach pozostałych przychodów (26,2% planu po zmianach), kwot z planowanego w 2025 r. zbycia nieruchomości TDT nieprzynoszących korzyści ekonomicznych. Jednocześnie, przychody z prowadzonej działalności osiągnęły wyższą wartość w stosunku do planu głównie w związku ze wzrostem liczby wydanych decyzji w zakresie homologacji typu lub dopuszczenia pojazdów oraz ich części i wyniosły 88.108 tys. zł, tj. 102,3% planu po zmianach.

W 2025 roku TDT poniósł **koszty ogółem** w wysokości 88.801 tys. zł, co stanowiło 87,4% planu po zmianach. Głównym składnikiem kosztów TDT w 2025 r. były koszty funkcjonowania, poniesione w wysokości 87.835 tys. zł, tj. niższej w stosunku do planu po zmianach o 4.984 tys. zł. Wynagrodzenia osiągnęły poziom 50.819 tys. zł, tj. 99,4% planu po zmianach i 57,2% całości poniesionych kosztów.

Największe oszczędności w stosunku do planu po zmianach tj. w wysokości 7.879 tys. zł, odnotowano w pozycji pozostałe koszty, m.in. w wyniku niezrealizowania decyzji o sprzedaży nieruchomości. W ramach kosztów funkcjonowania oszczędności dotyczyły natomiast kosztów materiałów i energii (tj. 1.527 tys. zł), m.in. w wyniku zmniejszenia kosztów zużycia energii oraz kosztów usług obcych (tj. 1.443 tys. zł), w tym głównie usług informatycznych co było związane ze zmianą podejścia do zarządzania funkcjonującymi systemami bezpieczeństwa danych i informacji.

W 2025 roku TDT wypracował **wynik finansowy brutto** w wysokości 1.979 tys. zł, tj. wyższy o 7.300 tys. zł od planu po zmianach. Osiągnięty wynik finansowy skutkuje wpłatą do budżetu państwa w wysokości 594 tys. zł (art. 60 ustawy o dozorze technicznym). Wyższa niż planowana wysokość wypracowanego zysku, to głównie efekt niższych kosztów ogółem i wyższych przychodów z prowadzonej działalności w stosunku do wartości planowanych.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 2.717 tys. zł tj. 65,4% planu po zmianach. Niższe wykonanie planu spowodowane było podjęciem decyzji o przesunięciu zakupu oprogramowania służącego do efektywnego planowania i zarządzania całością zasobów jednostki na kolejne lata, w związku z planowaną realizacją tego wydatku z wykorzystaniem środków pozyskanych mi.in. ze środków unijnych.

Stan środków obrotowych na koniec 2025 roku wyniósł 62.229 tys. zł, tj. 146,9% planu po zmianach i był wyższy o 19.854 tys. zł niż wcześniej zaplanowano, co wynikało przede wszystkim ze zwiększonego stanu środków pieniężnych na koniec roku 2025 (55.990 tys. zł). Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 5.081 tys. zł, tj. 67,7% planu po zmianach, należności długoterminowe osiągnęły poziom 83 tys. zł, tj. 97,9% planu po zmianach, a zobowiązania wyniosły 10.956 tys. zł, tj. 141,8% planu po zmianach. Wykazana kwota zobowiązań obejmuje w szczególności zobowiązania z tytułu funduszy specjalnych (ZFŚS oraz fundusz nagród tworzony na podstawie ustawy o dozorze technicznym), podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów, a także z tytułu dostaw i usług.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 55.990 tys. zł, tj. 162,5% planu po zmianach.

7.4.23. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW) został powołany w celu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ustawą z 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska.

Przychody ogółem NFOŚiGW w 2025 roku wyniosły 16.091.108 tys. zł, co stanowi 94,6% planu po zmianach (17.007.536 tys. zł). Głównym źródłem przychodów w 2025 r. były przychody z prowadzonej działalności w kwocie 10.807.569 tys. zł, co stanowi 97,8% planu po zmianach i jednocześnie 67,2% całości osiągniętych przychodów. Największy udział w przychodach z prowadzonej działalności miały przychody ze sprzedaży uprawnień do emisji w systemie handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych (Fundusz Modernizacyjny) w wysokości 6.033.650 tys. zł (o 3.533.650 tys. zł więcej niż pierwotnie planowano) oraz z opłaty emisyjnej wykonane w wysokości 2.273.170 tys. zł (101,5% planu po zmianach). Ponadto, pozostałe przychody NFOŚiGW w wysokości 4.207.173 tys. zł pochodziły głównie ze środków otrzymanych od jednostek spoza sektora finansów publicznych 2.358.847 tys. zł, w tym ze środków instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności 2.358.365 tys. zł oraz z odsetek, np. z tytułu udzielonych pożyczek w wysokości 1.661.697 tys. zł oraz od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych 1.112.875 tys. zł.

Wyższe przychody odnotowano z ramach środków otrzymanych z Unii Europejskiej oraz z tytułu opłat za usługi wodne, odsetek, w tym odsetek od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych, pozostałych opłat i składek i opłaty emisyjnej.

Przychody z tytułu dotacji i subwencji z budżetu państwa wyniosły 19.645 tys. zł, co stanowi 63,7% planu po zmianach w kwocie 30.830 tys. zł. Niższe wykonanie dotacji wynika ze zwrotu przez Beneficjentów niewykorzystanej części dotacji celowej na działanie KPO B3.2.1

"Inwestycje w neutralizację ryzyka oraz odnowę obszarów lądowych i morskich", niższej płatności ze środków budżetu państwa refundacji kosztów współfinansowania FENIX i FEPW, uzyskania refundacji kosztów zarządzania MF EOG (pozycja nie była planowana na 2025 r.) oraz zwrotu przez beneficjentów przedsięwzięć EOG 2014-2020 (a następnie NFOŚiGW) środków współfinansowania budżetu państwa uzyskanych w latach poprzednich.

Koszty ogółem poniesione przez NFOŚiGW w 2025 r. wyniosły 7.544.672 tys. zł, co stanowi 57,9% planu po zmianach (13.024.034 tys. zł). Główną pozycją kosztów w 2025 r. były koszty realizacji zadań, w tym środki przekazane innym podmiotom w kwocie 7.219.993 tys. zł, co stanowi 58,2% planu po zmianach i jednocześnie 95,7% całości poniesionych kosztów. Koszty funkcjonowania wyniosły 234.395 tys. zł (tj. 77,8% planu po zmianach), w tym wynagrodzenia osobowe w wysokości 143.132 tys. zł (tj. 100% planu po zmianach).

Niższe niż planowano wykonanie kosztów realizacji zadań o kwotę 5.180.007 tys. zł, wynika przede wszystkim z ograniczonego tempa realizacji wypłat w kluczowych programach dotacyjnych, w szczególności w programie „Czyste Powietrze". Istotny wpływ miała na to rewizja tego programu priorytetowego polegająca na kompleksowej zmianie zasad jego funkcjonowania, wprowadzonej od 31 marca 2025 roku, której celem było zwiększenie efektywności energetycznej wspieranych inwestycji, ukierunkowanie pomocy na gospodarstwa zagrożone ubóstwem energetycznym oraz uszczelnienie systemu w odpowiedzi na stwierdzone nadużycia. Zmiany objęły m.in. obowiązek audytu energetycznego, wprowadzenie systemu operatorów, racjonalizację kosztów kwalifikowanych oraz modyfikację kryteriów dostępu do dofinansowania, przy jednoczesnym zachowaniu podstawowego celu programu, jakim jest poprawa jakości powietrza.

W zakresie wydatkowania środków Funduszu Modernizacyjnego, niższe wykonanie było konsekwencją niższego od oczekiwanego napływu wniosków w części programów, ograniczonego wykorzystania alokacji uzgodnionej z EBI oraz stosunkowo niskiego poziomu wypłat w ramach zawartych umów, wynikające z problemów organizacyjnych i formalnych po stronie beneficjentów. Występowały trudności w przygotowaniu i prowadzeniu inwestycji (opóźnienia w uzyskaniu pozwoleń, powtarzane procedury przetargowe), co skutkowało przesunięciami wypłat na kolejne lata.

W efekcie powyższych uwarunkowań realizacja planowanych kosztów dotacyjnych była niższa od założeń, przy jednoczesnym zachowaniu ciągłości finansowania realizowanych programów.

Niepełne wykorzystanie planowanych kosztów funkcjonowania wynika przede wszystkim z oszczędności w ramach:

- pozostałych kosztów w związku z poniesieniem niższych kosztów promocji i reklamy oraz szkoleń,
- składek spowodowanych niższym niż planowano przystąpieniem przez pracowników Funduszu do Pracowniczych Planów Kapitałowych oraz niższymi kosztami Funduszu Pracy i Funduszu Solidarnościowego,

- usług obcych spowodowanych niższym niż zakładano poziomem realizacji usług doradczych i eksperckich,
- amortyzacji, co było konsekwencją niepełnego wykonania planu inwestycyjnego, w szczególności w zakresie wartości niematerialnych i prawnych.

Wynik finansowy brutto NFOŚiGW wyniósł 8.546.436 tys. zł i był wyższy o 4.562.934 tys. zł od planu po zmianach w wysokości 3.983.502 tys. zł. Uzyskanie wyższego wyniku finansowego spowodowane było w głównej mierze poniesieniem niższych kosztów realizacji bieżących zadań NFOŚiGW.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 5.314 tys. zł, tj. 58,2% planu po zmianach (22.785 tys. zł). Niższe wykonanie wynika przede wszystkim z niższych wydatków z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych oraz sprzętu komputerowego (część zakupów przesunięto na kolejny rok).

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 26.607.276 tys. zł, tj. 224,4% planu po zmianach 11.855.999 tys. zł, na który składają się środki pieniężne w kwocie 25.494.551 tys. zł, tj. 232,8% planu po zmianach 10.949.290 tys. zł oraz należności krótkoterminowe, które wynosiły 1.112.725 tys. zł, tj. 122,8% planu po zmianach 906.324 tys. zł. Różnica ta wynika przede wszystkim z wyższej niż planowano realizacji dochodów, w szczególności zasilających Fundusz Modernizacyjny. Należności długoterminowe na koniec roku wyniosły 8.192.021 tys. zł, tj. 73,3% planu po zmianach 11.178.362 tys. zł. Zobowiązania na koniec 2025 roku wyniosły 201.356 tys. zł, tj. 98,1% planu po zmianach 205.175 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 25.332.183 tys. zł.

7.4.24. Parki Narodowe jako państwowe osoby prawne prowadzą samodzielną gospodarkę finansową, pokrywając z uzyskiwanych przychodów wydatki na finansowanie zadań określonych w ustawie o ochronie przyrody. Środki na bieżącą działalność oraz na współfinansowanie realizacji projektów z udziałem środków zagranicznych, parki narodowe otrzymują m.in. z dotacji celowych z budżetu państwa. Aktualnie w Polsce funkcjonują 23 parki narodowe. Wszystkie polskie parki narodowe włączono do Europejskiej Sieci Ekologicznej Natura 2000.

Przychody parków narodowych w 2025 r. wyniosły łącznie 501.933 tys. zł, co stanowi 89,6% planu po zmianach 560.305 tys. zł. Głównym źródłem przychodów w 2025 r. były przychody z prowadzonej działalności w kwocie 197 001 tys. zł, co stanowi 102,9% planu po zmianach. Ponadto, przychody parków narodowych pochodziły z dotacji z budżetu państwa w wysokości 173.358 tys. zł, tj. 95,8% planu po zmianach oraz pozostałych przychodów 107.893 tys. zł, tj. 91% planu po zmianach. Wyższe przychody z prowadzonej działalności związane są głównie z wyższymi wpływami z opłat za wstęp do parków narodowych lub na niektóre ich obszary oraz za udostępnianie parków lub niektórych ich obszarów. Natomiast niższe przychody uzyskano w związku z niższymi wpływami środków z Unii Europejskiej,

co spowodowane było głównie przesunięciem w czasie realizacji projektów oraz niższymi wpłatami od innych jednostek sektora finansów publicznych.

Koszty poniesione przez parki narodowe w 2025 r. wyniosły 485. 287 tys. zł, co stanowi 81,3% planu po zmianach 596.816 tys. zł. Główną pozycją kosztów w 2025 r. były koszty funkcjonowania 429. 396 tys. zł, tj. 86,9% planu po zmianach, w tym koszty wynagrodzeń w kwocie 185. 081 tys. zł, tj. 97% planu po zmianach. Niższe koszty funkcjonowania parków narodowych dotyczyły głównie wydatków na materiały i energię, które wykonano w wysokości 25.682 tys. zł, tj. 64,5% planu po zmianach, usługi obce w wysokości 71.413 tys. zł tj. 68,7% planu po zmianach. Niższe koszty wynagrodzeń wynikały z niepełnego zatrudnienia spowodowanego trudnością w znalezieniu wykwalifikowanej kadry, z oszczędności powstałych na skutek niższego od oszacowanego zrealizowania kosztów osobowych i bezosobowych w projektach realizowanych ze środków UE, z niewypłacenia odpraw emerytalnych pracowników, którzy osiągnęli wiek emerytalny ale są nadal zatrudnieni, z wysokiej absencji chorobowej pracowników.

Koszty realizacji zadań zostały wykonane w wysokości 55.891 tys. zł tj. 54,4% planu po zmianach. Niższe koszty realizacji zadań wynikały głównie z rezygnacji z realizacji części zadań lub ich przesunięcia na 2026 r. oraz uzyskania niższych cen zakupu materiałów i usług.

Wynik finansowy brutto parków narodowych wyniósł 16.645 tys. zł, i był wyższy o 53.156 tys. zł od planu po zmianach. Uzyskanie dodatniego wyniku finansowego spowodowane było w głównej mierze poniesieniem niższych kosztów działalności bieżącej parków narodowych i zwiększonymi wpływami z opłat za wstęp do parków narodowych.

Środki na wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 134.226 tys. zł, co stanowiło 40,1% planu po zmianach 334.466 tys. zł. W ramach tej pozycji sfinansowano m.in.: inwestycje odtworzeniowe budynków w parkach, rozbudowę infrastruktury, wykupy gruntów, zakup pojazdów zeroemisyjnych i stacji ładowania, ochronę ekosystemów leśnych i siedlisk łąkowych.

Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł 298.079 tys. zł, tj. 160,3% planu po zmianach, w tym: środki pieniężne w wysokości 198.037 tys. zł, tj. 151,8% planu po zmianach, należności krótkoterminowe, które wyniosły 42.566 tys. zł, tj. 120,5% planu po zmianach oraz zapasy w kwocie 9.761 tys. zł, tj. 125,7% planu po zmianach. Zobowiązania na koniec roku wyniosły 49.467 tys. zł, tj. 138,8% planu po zmianach. Wzrost zobowiązań Parków Narodowych w stosunku do planu po zmianach wynika głównie ze wzrostu zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz pochodnych od wynagrodzeń pracowników, z otrzymania na koniec roku faktur za towary, usługi, media z terminem płatności w roku 2026, z otrzymania środków w formie zaliczek na realizację projektów współfinansowanych ze środków europejskich.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 170. 421 tys. zł.

7.4.25. Polski Instytut Spraw Międzynarodowych (PISM) powołany na podstawie ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o Polskim Instytucie Spraw Międzynarodowych.

PISM zajmuje się przede wszystkim przygotowywaniem analiz, ekspertyz i studiów prognostycznych z zakresu spraw międzynarodowych, doskonaleniem zawodowym kadr wykonujących zadania w zakresie stosunków międzynarodowych i polityki zagranicznej Rzeczypospolitej Polskiej oraz upowszechnianiem w społeczeństwie polskim wiedzy z dziedziny współczesnych stosunków międzynarodowych.

Przychody zostały zrealizowane w wysokości 21.968 tys. zł, tj. 97,1% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa z budżetu państwa zaplanowana w wysokości 21.132 tys. zł, stanowiąca równocześnie 96,2% przychodów ogółem. Środki z dotacji podmiotowej zostały wykorzystane przez PISM w kwocie 21.132 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach.

Niższe niż planowane wykonanie przychodów wynika z uwzględnienia w tej pozycji w planie odsetek w wysokości 220 tys. zł ze środków przekazanych w depozyt u Ministra Finansów, które nie zostały zrealizowane oraz niższych niż planowano przychodów z projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych.

Koszty Instytutu w 2025 roku wyniosły 21.791 tys. zł, tj. 96,3% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów PISM w 2025 r. były wynagrodzenia w wysokości 13.147 tys. zł, które stanowiły 60,3% ogółu kosztów.

Niższe niż planowane wykonanie kosztów związane jest z niższymi kosztami wynagrodzeń bezosobowych oraz honorariów w związku z brakiem możliwości realizacji projektów finansowanych ze źródeł zewnętrznych, a także niższymi pozostałymi kosztami funkcjonowania w związku ze zmniejszoną liczbą wyjazdów zagranicznych.

Wynagrodzenia osobowe zostały wykonane w wysokości 12.346 tys. zł, tj. 100,0% planu po zmianach.

PISM zakończył rok 2025 z dodatnim **wynikiem finansowym brutto** w kwocie 177 tys. zł, tj. o 167 tys. zł wyższym od planowanego.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 2.745 tys. zł, tj. 183% planu po zmianach. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 116 tys. zł, tj. 57,8% planu po zmianach, zapasy 598 tys. zł tj. 85,5% planu po zmianach, a zobowiązania 1.539 tys. zł, tj. 128,2% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 1.389 tys. zł i były wyższe o 189 tys. zł niż planowano w planie po zmianach.

7.4.26. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (AOTMiT) to państwowa osoba prawna działająca na mocy ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Agencja opiniuje ministerialne i samorządowe projekty programów zdrowotnych, dokonuje taryfikacji świadczeń opieki zdrowotnej, a także oceny lekowych i nielekowych świadczeń opieki zdrowotnej oraz wytycznych w postępowaniach diagnostyczno-terapeutycznych.

W 2025 r. AOTMiT zrealizowała **przychody ogółem** w wysokości 23.115 tys. zł, tj. 177,6% planu po zmianach. Głównymi składnikami przychodów AOTMiT w 2025 r. były przychody z tytułu opłat za przygotowywanie analiz weryfikacyjnych Agencji, o których mowa w art. 31t ust. 2 pkt 1 ww. ustawy zrealizowane w kwocie 16.844 tys. zł, tj. 158,3% planu po zmianach. Środki te stanowiły 72,9% całości osiągniętych przychodów. Ponadto, zrealizowano przychody z tytułu odsetek od depozytów u Ministra Finansów w kwocie 4.617 tys. zł, przy zakładanej wysokości 7 tys. zł w planie po zmianach. Wykonanie tej pozycji powyżej planu było konsekwencją faktycznego poziomu wolnych środków pieniężnych pozostających w dyspozycji AOTMiT oraz obowiązujących w 2025 r. warunków oprocentowania depozytów składanych u Ministra Finansów. AOTMiT w 2025 r. nie otrzymała dotacji z budżetu państwa.

Środki otrzymane z Unii Europejskiej zostały zrealizowane w wysokości 311 tys. zł, tj. 16,6% planu po zmianach. Niska realizacja tej pozycji wynika przede wszystkim z tego, że w przypadku projektu CAPRICORD, środki wpłynęły do Agencji dopiero w dniu 31 grudnia 2025 r., przy czym do końca 2025 r. nie zostały poniesione koszty kwalifikujące się do ich rozliczenia. W związku z powyższym kwota 492 tys. zł została ujęta na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Jednocześnie jednostka poniosła **koszty ogółem** w wysokości 75.721 tys. zł, co daje realizację na poziomie 87,8% w stosunku do planu po zmianach. Głównym składnikiem kosztów poniesionych przez AOTMiT w 2025 r. były wynagrodzenia w kwocie 44.944 tys. zł, tj. 96,3% planu po zmianach i jednocześnie 59,4% całości poniesionych kosztów. Środki przeznaczone na wynagrodzenia osobowe zostały zrealizowane na poziomie 42.601 tys. zł, tj. 98,2% planu po zmianach. Niższa realizacja kosztów wynika przede wszystkim z niepełnego wykonania pozycji składki (73,0% planu po zmianach) oraz w pozycji wynagrodzenia. Niewykonanie pozycji kosztów wynagrodzeń osobowych w głównej mierze wynika z niższego niż planowano poziomu zatrudnienia. Ponadto AOTMiT poniosła niższe niż zakładano pozostałe koszty funkcjonowania, co wynikało m.in. z poniesionych mniejszych niż planowano kosztów dotyczących medycyny pracy, BHP, ubezpieczeń oraz opłat dotyczących składek członkowskich w organizacjach międzynarodowych o zbieżnych celach statutowych.

W konsekwencji powyższego jednostka zakończyła 2025 rok z **ujemnym wynikiem finansowym brutto** w kwocie - 52.607 tys. zł, przy zaplanowanym na poziomie - 73.188 tys. zł.

Planowane środki na wydatki majątkowe w wysokości 5.000 tys. zł nie zostały wydatkowane. W analizowanym okresie nie doszło do zawarcia umów na żadne zadania inwestycyjne, w związku z czym nie poniesiono nakładów majątkowych.

Środki obrotowe na koniec roku wyniosły 75.538 tys. zł, tj. 246,9% planu po zmianach, na który składają się środki pieniężne w kwocie 75.484 tys. zł, tj. 247,1% planu po zmianach oraz należności krótkoterminowe w kwocie 54 tys. zł, tj. 107,9% planu po zmianach.

Na stan środków pieniężnych na koniec roku złożyły się m. in. środki pieniężne, które wpłynęły na rachunek bankowy AOTMiT z tytułu opłat za przygotowanie analiz weryfikacyjnych Agencji, w tym w stosunku do których do dnia 31 grudnia 2025 r. nie otrzymano zlecenia ministra właściwego do spraw zdrowia oraz zaliczki wpłacone w związku z realizacją projektów zewnętrznych. Zobowiązania wyniosły 3.978 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 74.489 tys. zł.

7.4.27. Agencja Badań Medycznych (ABM) jest państwową osobą prawną działającą na podstawie ustawy z 21 lutego 2019 r. o Agencji Badań Medycznych.

ABM podejmuje i realizuje m.in. następujące zadania w systemie ochrony zdrowia:

- przedsięwzięcia mające na celu zwiększenie udziału badań klinicznych w ochronie zdrowia,
- wsparcie rozwoju rodzimej biotechnologii, poprzez zwiększenia zaangażowania w badania kliniczne, w szczególności w badania niekomercyjne,
- nadzór i inicjowanie własnych prac rozwojowych i badań naukowych.

W 2025 r. ABM zrealizowała **przychody ogółem** w wysokości 515.432 tys. zł, co stanowi 64,5% realizacji planu po zmianach. Główną pozycją przychodów były przychody z odpisu z Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 289.413 tys. zł, tj. 55,7% planu po zmianach i jednocześnie 56,1% całości osiągniętych przychodów ABM. Znaczącą pozycją przychodów ABM w 2025 r. były również dotacje z budżetu państwa, które zostały zrealizowane w kwocie 150.800 tys. zł, co stanowi 72,2% planu po zmianach, który wynosił 208.913 tys. zł.

W 2025 r. ABM poniosła **koszty ogółem** w wysokości 464.340 tys. zł, co stanowi 61,1% planu po zmianach. Główną pozycją kosztów w 2025 r. były koszty realizacji zadań w wysokości 405.855 tys. zł, w tym środki przekazane innym podmiotom w kwocie 400.999 tys. zł, tj. 58,8% planu po zmianach, i jednocześnie 86,4% całości poniesionych kosztów. Niższe wykonanie kosztów ABM w 2025 r. spowodowane było przede wszystkim:

- niewykorzystaniem środków finansowych z odpisu z Narodowego Funduszu Zdrowia przez beneficjentów,
- niewykorzystaniem środków finansowych z dotacji celowej w związku ze wstrzymaniem realizacji części projektów,
- mniejszymi niż planowane środkami przekazanymi do lokalnych komisji bioetycznych,
- mniejszymi niż planowane środkami przekazanymi na Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych.

Wynagrodzenia osobowe wykonano w kwocie 23.845 tys. zł, co stanowi 95,5% planu po zmianach, który wynosił 24.970 tys. zł. Niepełne wykonanie wynagrodzeń osobowych spowodowane było m.in. rotacją pracowników, co powodowało konieczność przeprowadzenia postępowań rekrutacyjnych, celem zatrudnienia personelu o odpowiednich kwalifikacjach.

Wynik finansowy brutto za 2025 r. wyniósł 51.092 tys. zł, co stanowi 131,0% realizacji planu po zmianach.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wysokości 2.207 tys. zł, co stanowi 64,4% planu po zmianach, który wynosił 3.425 tys. zł. Niskie wykonanie w tej pozycji wynika przede wszystkim z niezrealizowania inwestycji pn. „Strona internetowa ABM" (wykonawca nie był w stanie zrealizować prac w wymaganym terminie z tego względu, iż zadanie wymagało wdrożenia szerokiego zakresu prac, w tym migracji pełnych zasobów informacyjnych i przygotowania nowej odsłony serwisu), oszczędności osiągniętych przy realizacji pozostałych zakupów inwestycyjnych, a także z niewykonania całego planu w przypadku inwestycji pn. „System teleinformatyczny ABM – nowe funkcjonalności" (niewykonanie wynika z podjęcia decyzji o odstąpieniu od realizacji pakietu funkcjonalności dotyczących obsługi naboru ekspertów zewnętrznych ABM. Otrzymana wycena znacząco przekraczała środki zabezpieczone w budżecie, co uniemożliwiło kontynuację prac w zaplanowanym zakresie).

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 829.250 tys. zł, tj. 163,6% planu po zmianach. Na wysokie wykonanie w tej pozycji miały wpływ przede wszystkim niewykorzystane środki finansowe z odpisu NFZ z lat ubiegłych, fundusz rezerwowy oraz środki z opłat sponsorów badania klinicznego wnoszonych na rachunek ABM prowadzony dla Naczelnej Komisji Bioetycznej.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 829.250 tys. zł.

7.4.28. Do głównych zadań **Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (ZUS)** należy gromadzenie składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne obywateli oraz dystrybucja świadczeń (np. emerytur, rent, zasiłków chorobowych lub macierzyńskich) w wysokości i na zasadach ustalonych w przepisach powszechnie obowiązujących.

Zaplanowane w ustawie budżetowej na 2025 r. **przychody i koszty** ZUS wykonał odpowiednio w 100,5% planu po zmianach, tj. 8.399.958 tys. zł i 93,8% planu po zmianach, tj. 8.246.421 tys. zł. W konsekwencji pozwoliło to poprawić zakładany w planie ujemny **wynik finansowy brutto** -430.690 tys. zł o 584.226 tys. zł do kwoty 153.536 tys. zł.

W 2025 r. Zakład obsługiwał bardzo dużą liczbę klientów, w szczególności:

- 16,5 mln ubezpieczonych, w tym 1,4 mln obcokrajowców,
- 14,6 mln użytkowników na portalu usług elektronicznych eZUS,
- 8 mln świadczeniobiorców pobierających emeryturę lub rentę,
- 7,8 mln dzieci, dla których wypłacane jest świadczenie wychowawcze w ramach programu Rodzina 800+ (w tym dla części dzieci również świadczenia z programów Dobry Start 300+ oraz „Aktywny Rodzic"),
- 3,1 mln aktywnych kont płatników składek,
- 0,6 mln świadczeniobiorców pobierających rentę socjalną oraz świadczenie wspierające.

W zakresie realizacji przepisów o ubezpieczeniach społecznych ZUS w 2025 r. kontynuował m.in. ustalanie uprawnień i wypłatę świadczeń w zakresie:

- emerytur,
- rent: z tytułu niezdolności do pracy, rodzinnych, socjalnych,
- zasiłków: chorobowych, macierzyńskich, opiekuńczych, wyrównawczych,
- świadczeń rehabilitacyjnych,
- zasiłków pogrzebowych,
- rodzicielskich świadczeń uzupełniających (tzw. Mama 4+),
- świadczeń uzupełniających dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji,
- dodatkowego rocznego świadczenia dla emerytów i rencistów (tzw. „13-sta emerytura") oraz kolejnego dodatkowego rocznego świadczenia pieniężnego dla emerytów i rencistów (tzw. „14-sta emerytura"),
- świadczeń wyrównawczych dla działaczy opozycji antykomunistycznej lub osób represjonowanych z powodów politycznych,
- świadczeń w ramach programu „Aktywny Rodzic" (w tym „Aktywni rodzice w pracy", „Aktywnie w żłobku", „Aktywnie w domu"),
- świadczenia wychowawczego „800+", a także „Dobry start" (tzw. „300+"),
- wypłaty świadczenia honorowego dotyczącego osób, które ukończyły 100 lat,
- wypłaty świadczeń wyrównawczych dla działaczy opozycji antykomunistycznej lub osób represjonowanych z powodów politycznych,
- świadczeń dla obywateli Ukrainy (300+, 800+, świadczeń w ramach programu „Aktywny rodzic").

Ponadto Zakład od 1 lipca 2025 roku rozpoczął wypłatę świadczeń łącznie z rentą rodzinną, tzw. „renty wdowiej".

Dodatkowo w 2025 roku Zakład obsługiwał zadania dotyczące m.in.:

- realizacji wniosków o zwolnienie z opłacenia składek społecznych w wybranym miesiącu dla płatników składek, tzw. „wakacje składkowe",
- pobierania i rozliczania składki na ubezpieczenie zdrowotne i przekazywania jej do Narodowego Funduszu Zdrowia,
- przeprowadzania badań lekarskich i wydawania orzeczeń potrzebnych, w celu ustalenia uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych, innych świadczeń wypłacanych przez ZUS oraz do celów pozaubezpieczeniowych, a także kontroli prawidłowości orzekania o czasowej niezdolności do pracy.

Jednocześnie w 2025 roku ZUS przygotowywał się i ponosił koszty związane z obsługą nowych zadań zleconych do realizacji od 2026 roku, w zakresie m.in.:

- obliczenia i ustalenia wysokości świadczeń, tzw. „emerytur czerwcowych”,
- wliczenia do stażu pracy okresów prowadzenia działalności gospodarczej, umów zleceń, agencyjnych oraz pracy za granicą na podstawie zaświadczeń wydawanych przez ZUS,
- objęcia obowiązkowymi ubezpieczeniami społecznymi marynarzy,
- wypłaty zasiłku pogrzebowego na nowych zasadach oraz,
- wdrożenia nowych regulacji w zakresie orzecznictwa lekarskiego i kontroli zwolnień lekarskich.

Przychody ZUS w 2025 r. zostały zrealizowane w kwocie 8.399.958 tys. zł, tj. 100,5% planu po zmianach (8.361.706 tys. zł) i pochodziły z następujących źródeł:

- odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych w kwocie 6.263.060 tys. zł (zrealizowany w planowanej wysokości),
- odpisu z Funduszu Emerytur Pomostowych w kwocie 5.122 tys. zł (zrealizowany w planowanej wysokości),
- poboru i dochodzenia składek innych niż na FUS w kwocie 485.784 tys. zł (tj. 103,6% planu zmianach), głównie składek na ubezpieczenie zdrowotne (zrealizowanych o 18.385 tys. zł powyżej planowanego poziomu),
- zwrotu kosztów obsługi zadań zleconych Zakładowi do realizacji w kwocie 895.032 tys. zł tj. 101,9% planu po zmianach. Na realizację powyżej planu wpływ miały wyższe niż zakładano przychody m.in. z tytułu wypłaty świadczenia wspierającego, obsługi rent socjalnych (w tym zasiłków pogrzebowych po osobach pobierających renty socjalne);
- przychodów finansowych (głównie z tytułu odsetek) w kwocie 51.482 tys. zł, zrealizowane w 77,1% planu po zmianach w wyniku spadku stóp procentowych,
- pozostałych przychodów w kwocie 699.477 tys. zł tj. 102,9% planu po zmianach. Wyższe wykonanie planu po zmianach dotyczyło w szczególności uzyskanych przychodów z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, co wynika ze wzrostu poziomu zadłużenia z tytułu składek.

Koszty zostały zrealizowane w wysokości 8.246.421 tys. zł, tj. na poziomie niższym o 545.975 tys. zł w stosunku do planu (mniej o 6,2%). Na niższą realizację wpłynęły w szczególności:

- oszczędności wynikające z uzyskanych korzystnie cenowo ofert w prowadzonych postępowaniach o zamówienie publiczne i korzystnie zawieranych umów,
- brak konieczności pełnego wykorzystania rezerw centralnych,
- przesunięcie na rok 2026 części zadań (m.in.: Rozwój Systemu Bezpieczeństwa Teleinformatycznego ZUS oraz dostawa infrastruktury hiperkonwergentnej dla Centrali i Oddziałów) w związku z opóźnieniami na etapie prowadzonych postępowań o zamówienie publiczne,

- niższy niż planowano poziom kosztów amortyzacji, spowodowany stopniem zrealizowanych inwestycji oraz
- przesunięcie odbiorów modyfikacji dotyczących rozwoju i wsparcia Kompleksowego Systemu Informatycznego ZUS (KSI) na 2026 rok (zmiany harmonogramów prac w zawartych umowach wykonawczych).

Największa część kosztów związana była z wypłatą wynagrodzeń ogółem. W 2025 r. wyniosły one 5.134.353 tys. zł, tj. 99,9% planu i stanowiły 62,3% kosztów ogółem. Dominującą pozycją w kosztach wynagrodzeń były wynagrodzenia osobowe (99,4% kosztów wynagrodzeń ogółem), które w relacji rok do roku wzrosły o 231.516 tys. zł, tj. o 4,8%, co było konsekwencją wzrostu funduszu wynagrodzeń w planie finansowym Zakładu na 2025 r. w stosunku do planu na 2024 r. wg ustawy budżetowej o 7,1%.

Kolejną znaczącą pozycję kosztów Zakładu (15,6% kosztów ogółem) stanowią koszty usług obcych, które w 2025 r. wyniosły 1.290.418 tys. zł, tj. 82,3% planu po zmianach. Istotnymi składowymi były koszty usług pocztowych i bankowych (w związku z przekazywaniem korespondencji, w tym usług kurierskich), koszty usług związanych z przetwarzaniem danych oraz usługi pozostałe (w głównej mierze dotyczące kosztu najmu i utrzymania budynków). Niższe wykonanie w stosunku do planu po zmianach tej pozycji wystąpiło przede wszystkim w zakresie kosztów usług związanych z przetwarzaniem danych, co było efektem m.in. przesunięcia odbiorów modyfikacji dotyczących rozwoju i wsparcia KSI ZUS na 2026 rok (zmiany harmonogramów prac w zawartych umowach wykonawczych) oraz niewykorzystania w pełni środków zabezpieczonych na zlecenia dodatkowe dotyczące świadczenia usług wsparcia eksploatacji i utrzymania Systemu Bezpieczeństwa Teleinformatycznego ZUS.
Realizacja planu inwestycyjnego za 2025 rok wyniosła ogółem 680.882 tys. zł, co stanowi 88% w stosunku do planu. Wydatki te były przeznaczone głównie na działalność związaną z informatyzacją Zakładu.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 843.731 tys. zł, tj. o 828.731 tys. zł więcej niż w planie po zmianach, co było zdeterminowane:

- wykonaniem planu finansowego w zakresie działalności bieżącej oraz działalności inwestycyjnej na poziomie niższym niż 100%,
- stanem środków finansowych na początek roku, stanowiącym odzwierciedlenie stanu faktycznego, wynikającego z zamkniętych ksiąg rachunkowych za rok 2024,
- poziomem należności, zapasów i zobowiązań na początek i koniec 2025 roku.

Wartość zobowiązań wg stanu na 31 grudnia 2025 r. wyniosła 1.000.342 tys. zł, w tym: zobowiązań z tytułu rozrachunków 992.064 tys. zł (z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń) oraz utworzonej rezerwy na odsetki z tytułu opóźnień w przekazywaniu składek do OFE dotyczących zaległości z lat ubiegłych – 6.333 tys. zł. Wartość zapasów wyniosła z kolei 12.870 tys. zł tj. 88,7% planu po zmianach, a należności 84.028 tys. zł, tj. 136,2% planu po zmianach.

7.4.29. Polska Agencja Nadzoru Audytowego (PANA) działa na podstawie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

PANA realizuje zadania w obszarze nadzoru publicznego nad firmami audytorskimi, biegłymi rewidentami i samorządem zawodowym biegłych rewidentów.

Przychody ogółem PANA wyniosły w 2025 r. 45.189 tys. zł, tj. 108% planu. Przychody pochodziły głównie z opłat z tytułu nadzoru w kwocie 43.151 tys. zł, co stanowi 106,2% planu i jednocześnie 95,5% całości osiągniętych przychodów. Przychody PANA w 2025 r. pochodziły również z odsetek od depozytów u Ministra Finansów lub z tytułu skarbowych papierów wartościowych w kwocie 1.294 tys. zł, co stanowi 129,4% planu. Wzrost ten wynika z wyższych niż zakładano wysokości stóp procentowych depozytów i wysokości zdeponowanych środków będących w posiadaniu Agencji.

W 2025 r. PANA poniosła **koszty ogółem** w kwocie 43.641 tys. zł, tj. 82,3% planu. Niższe wykonanie kosztów w 2025 r. w stosunku do wielkości planowanych wynikało m.in. zniższych niż zakładano wydatków na pozostałe koszty funkcjonowania, które zrealizowano w kwocie 969 tys. zł (54,9% planu), zakup usług obcych na które wydatkowano 3.409 tys. zł (74,9% planu), niższych kosztów amortyzacji na poziomie 716 tys. zł (59% planu), niższych kosztów materiałów i energii, które osiągnęły poziom 503 tys. zł (86,1% planu) oraz niższych kosztów realizacji zadań powierzonych Polskiej Izbie Biegłych Rewidentów, na które wydatkowano 3.198 tys. zł (66,3% planu). Na niższe wykonanie kosztów wpłynęły m. in. niższe od planowanych koszty delegacji, niższe od zakładanych koszty udziału pracowników PANA w płatnych konferencjach branżowych, niskie koszty działań edukacyjnych i informacyjnych w prasie, telewizji oraz w Internecie. Odnotowano również niższe od zakładanych kosztów związanych z przeniesieniem siedziby PANA. W 2025 roku odnotowano późniejsze od zakładanego okresu przyjęcia środków trwałych do użytkowania, a co za tym idzie, rozpoczęcia amortyzacji lub ujęcia w koszty jednorazowego odpisu amortyzacji. W związku z dalszą cyfryzacją dokumentacji poniesiono niższe koszty materiałów biurowych i eksploatacyjnych, jak również odnotowano niższe od zakładanych koszty energii elektrycznej.

PANA poniosła także niższe koszty w zakresie wynagrodzeń, tj. na poziomie 28.421 tys. zł (90,9% planu), w tym osobowych (26.837 tys. zł, co stanowi 92,2% planu) oraz bezosobowych (1.350 tys. zł, co stanowi 71,6% planu), świadczeń na rzecz osób fizycznych i składek, co wynikało w głównej mierze m. in. z realizacji niższego od planowanego zatrudnienia, zmniejszenia zaangażowania ekspertów zewnętrznych w ramach umów cywilnoprawnych, rotacji oraz absencji chorobowych pracowników.

Przy ustalaniu przychodów PANA za 2025 rok zostały uwzględnione przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie opłat z tytułu nadzoru wnoszonych przez firmy audytorskie w związku z wykonywaniem usług atestacyjnych oraz usług pokrewnych zgodnie z krajowymi standardami wykonywania zawodu. Kwota przychodów PANA za 2025 rok została oszacowana z uwzględnieniem nadwyżki za rok 2023 w wysokości 11.170 tys. zł, co oznaczało, że wynik finansowy

zaplanowano na poziomie - 11.170 tys. zł. Rzeczywiście osiągnięty **wynik finansowy brutto** PANA na koniec roku wyniósł 1.548 tys. zł.

Środki na wydatki majątkowe zostały wykonane w wys. 946 tys. zł, tj. 98,5% wartości planowanej.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 28.522 tys. zł. Ponadto, na koniec roku należności krótkoterminowe wyniosły 8.374 tys. zł, a zobowiązania 5.630 tys. zł.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 28.423 tys. zł.

7.4.30. Działalność **Rzecznika Finansowego (RF)** reguluje ustawa z dnia 5 sierpnia 2015 r. o rozpatrywaniu reklamacji przez podmioty rynku finansowego, o Rzeczniku Finansowym i o Funduszu Edukacji Finansowej.

Do zadań Rzecznika Finansowego należy podejmowanie działań w zakresie ochrony klientów podmiotów rynku finansowego, których interesy Rzecznik reprezentuje.

Gospodarka finansowa Rzecznika Finansowego prowadzona była zgodnie z zasadą, że dokonywanie wydatków następuje w granicach kwot określonych w planie finansowym, zgodnie z ich przeznaczeniem, w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z poniesionych nakładów.

Od 1 stycznia 2023 r. w Biurze Rzecznika Finansowego funkcjonuje fundusz zapasowy, który jest zwiększany o zysk netto i zmniejszany o stratę netto. Fundusz zapasowy jest rozliczany odpowiednio co 5 lat.

W 2025 roku **przychody ogółem** Rzecznika Finansowego zostały zrealizowane w wysokości 67.495 tys. zł, co stanowiło 100,3% planu po zmianach. Na przychody RF w 2025 r. składały się pozostałe przychody w kwocie 67.495 tys. zł, co stanowiło 100,3% planu po zmianach. Rzecznik osiągnął przychody od podmiotów rynku finansowego 64.744 tys. zł oraz pozostałe przychody 2.751 tys. zł, na które składały się przychody finansowe 1.879 tys. zł, przychody z pozasądowego rozwiązywania sporów 311 tys. zł oraz pozostałe przychody operacyjne 561 tys. zł.

W 2025 roku Rzecznik Finansowy poniósł **koszty** w wysokości 66.673 tys. zł, co stanowi 99,1% planu po zmianach. Głównym składnikiem kosztów RF w 2025 r. były wynagrodzenia w kwocie 37.405 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach i jednocześnie 56,1% całości poniesionych kosztów oraz usługi obce w kwocie 14.911 tys. zł, tj. 98,7% planu po zmianach. Największe oszczędności wystąpiły w pozostałych kosztach 58 tys. zł (38,7% kwoty planowanej), w pozycji amortyzacja 32 tys. zł (12,8% kwoty planowanej) oraz materiały i energia 53 tys. zł (7,7% kwoty planowanej). Oszczędności w pozostałych kosztach wynikały przede wszystkim z faktu, iż wydatki w tej kategorii w dużej mierze mają charakter incydentalny i trudny do precyzyjnego oszacowania na etapie planowania. Koszty amortyzacji były mniejsze od zaplanowanych z uwagi na sprzedaż w trakcie roku składnika majątku, tj. samochodu osobowego. Niższe wykonanie w pozycji materiały i energia było rezultatem racjonalizacji zużycia materiałów biurowych oraz energii w siedzibach Biura. W szczególności zauważalny był spadek zużycia papieru i materiałów eksploatacyjnych,

co było efektem szerszego wykorzystania dokumentacji elektronicznej oraz ograniczenia wydruków.

W 2025 r. Rzecznik Finansowy osiągnął **wynik brutto (netto)** w wysokości 822 tys. zł, który w całości zasilił fundusz zapasowy.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 23.301 tys. zł, tj. 120,1% planu po zmianach, a należności krótkoterminowych 96 tys. zł. Ponadto, na koniec roku zobowiązania wyniosły 4.813 tys. zł, tj. 85,8% planu po zmianach.

Wolne środki finansowe przekazane w depozyt u Ministra Finansów wyniosły 23.301 tys. zł.

7.4.31. Akademia Kopernikańska działa na podstawie ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o Akademii Kopernikańskiej. Nadzór nad Akademią w zakresie zgodności działania jej organów z przepisami prawa i statutem sprawuje minister właściwy do spraw szkolnictwa wyższego i nauki.

Zadaniem Akademii jest realizacja Narodowego Programu Kopernikańskiego, który obejmuje:

- finansowanie badań naukowych, w tym przyznawanie Stypendiów Kopernikańskich i Grantów Mikołaja Kopernika,
- wspieranie Szkoły Głównej Mikołaja Kopernika,
- przyznawanie Nagród Kopernikańskich,
- powoływanie Ambasadorów Akademii Kopernikańskiej i przyznawanie wsparcia finansowego na zadania przez nich realizowane,
- organizację Światowego Kongresu Kopernikańskiego,
- przygotowywanie oraz organizowanie konferencji, sympozjów i seminariów,
- współpracę międzynarodową.

W trakcie 2025 r. dokonano jednej zmiany planu finansowego Akademii Kopernikańskiej. Zmiana związana była z:

- zmniejszeniem o 500 tys. zł środków na dotację celową przeznaczoną na sfinansowanie Nagrody Kopernikańskiej,
- zmniejszeniem środków na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz składek na ubezpieczenie społeczne, przy jednoczesnym zwiększeniu środków na materiały i energię, usługi obce oraz pozostałe koszty funkcjonowania.

W 2025 r. Akademia Kopernikańska osiągnęła **przychody ogółem** na poziomie 11.146 tys. zł, co stanowi 97,9% planu po zmianach. Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa z budżetu państwa w kwocie 11.119 tys. zł, stanowiąca 99,8% łącznych przychodów. Pozostałe przychody, w kwocie 26 tys. zł, to równowartość odpisów amortyzacyjnych.

Koszty ogółem Akademii Kopernikańskiej, które stanowiły wyłącznie koszty funkcjonowania, zostały zrealizowane w wysokości 11.148 tys. zł, co stanowi 98,0% planu po zmianach.

W ramach tych kosztów na wynagrodzenia osobowe przeznaczono kwotę 1.751 tys. zł, tj. 99,3% planu po zmianach.

W 2025 r. działalność Akademii Kopernikańskiej koncentrowała się na realizacji celów statutowych.

Wynik finansowy brutto na koniec roku był ujemny i wyniósł -2 tys. zł.

Stan środków obrotowych na koniec roku wynosił 22 tys. zł, w tym środki pieniężne 5 tys. zł i należności krótkoterminowe 17 tys. zł. Stan zobowiązań na koniec roku osiągnął poziom 166 tys. zł. Na kwotę tę składały się głównie nierozliczone faktury vat z 2025 r., których termin płatności przypadał w 2026 r., zobowiązania z tytułu kosztów dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz zobowiązania z tytułu podatku do urzędu skarbowego PIT oraz składek ZUS.

7.4.32. Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego

działa na podstawie ustawy z dnia 7 października 2022 r. o Instytucie Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego. Nadzór nad działalnością Instytutu sprawuje minister właściwy do spraw oświaty i wychowania.

Celem działania Instytutu jest wspieranie rozwoju języka polskiego za granicą.
Instytut realizuje w szczególności następujące zadania:

- inicjowanie i realizowanie działań dotyczących promocji języka polskiego,
- wspieranie kultywowania polskiej tradycji i wartości języka polskiego jako ojczystego oraz promocji języka polskiego jako ojczystego wśród Polonii i Polaków zamieszkałych za granicą,
- wzmacnianie współpracy między Polonią i Polakami zamieszkałymi za granicą a podmiotami działającymi w Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą, w szczególności w dziedzinie edukacji i nauki,
- wspieranie inicjatyw oraz projektów edukacyjnych i naukowych mających na celu pogłębianie znajomości języka polskiego,
- upowszechnianie języka polskiego jako obcego,
- współpraca ze szkołami, uczelniami, instytucjami publicznymi, stowarzyszeniami, fundacjami, organizacjami i innymi podmiotami działającymi w Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą na rzecz rozwoju języka polskiego za granicą.

W trakcie roku 2025 plan finansowy Instytutu nie był zmieniany.

Przychody ogółem Instytutu w 2025 r. wyniosły 84.592 tys. zł, co stanowiło 91,5% planu. Źródłem przychodów były dotacje otrzymane z budżetu państwa w łącznej kwocie 84.592 tys. zł, tj. 91,5% planu, z tego dotacja podmiotowa na kwotę 12.267 tys. zł oraz dotacja celowa na kwotę 72.325 tys. zł.

Na mniejsze wykonanie przychodów miała wpływ przede wszystkim rezygnacja beneficjentów z realizacji części zadań, niższy niż planowano poziom wykorzystania środków

na bieżące funkcjonowanie Instytutu oraz przesunięcie na termin późniejszy realizacji części działań statutowych.

Koszty ogółem zostały zrealizowane w wysokości 84.658 tys. zł, co stanowiło 91.6%. Główną pozycją kosztów były koszty realizacji zadań, na które wydatkowano 72.325 tys. zł, tj. 97,1% planu i stanowiły 85,4% kosztów ogółem.

Na koszty funkcjonowania wydatkowano 12.333 tys. zł, tj. 68,8% planu. Koszty wynagrodzeń zostały wykonane w wysokości 5.570 tys. zł, tj. 99,7% planu, w tym na wynagrodzenia osobowe przeznaczono 5.362 tys. zł, tj. 99,7% planu.

Najważniejsze realizowane, w 2025 roku, zadania obejmowały m.in.:

- wsparcie dla szkół polonijnych i polskich za granicą oraz oświatowych organizacji parasolowych i nauczycieli,
- wsparcie dla dzieci i młodzieży polonijnej i polskiej za granicą,
- wsparcie działań promujących język i kulturę polską na świecie,
- patronat i partnerstwo Instytutu Rozwoju Języka Polskiego.

Na mniejsze wykonanie kosztów miały wpływ przede wszystkim oszczędności w ramach pozycji: materiały i energia w wysokości 693 tys. zł (wykonanie w 46,2% w stosunku do planu), usługi obce w wysokości 3.216 tys. zł (wykonanie w 71,5% w stosunku do planu) oraz pozostałe koszty funkcjonowania w wysokości 1.767 tys. zł (wykonanie w 33,1% w stosunku do planu).

Wynik finansowy brutto Instytutu na koniec roku był ujemny i wyniósł -65 tys. zł.

7.4.33. Fundusz Rezerwy Demograficznej

Fundusz Rezerwy Demograficznej (FRD) został utworzony ustawą z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych. FRD posiada osobowość prawną. Organem FRD jak i dysponentem jego środków (za wskazanymi w wyżej wymienionej ustawie wyjątkami) jest Zakład Ubezpieczeń Społecznych. FRD został powołany w celu zwiększenia bezpieczeństwa wypłacalności świadczeń z funduszu emerytalnego wyodrębnionego w ramach Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

Przychody FRD w 2025 r. wyniosły 10.326.609 tys. zł i były o 30% wyższe od przyjętych w planie po zmianach (tj. 7.941.879 tys. zł).

Głównym źródłem przychodów FRD są przychody pochodzące z części składki na ubezpieczenie emerytalne (stanowiącej 0,35% podstawy wymiaru składek na to ubezpieczenie), które wyniosły według przypisu 4.321.614 tys. zł, tj. 96,8% planu po zmianach.

Na wyższe wykonanie łącznych przychodów w 2025 r. wpłynęła przede wszystkim realizacja pozostałych przychodów, które wyniosły łącznie 6.004.994 tys. zł, tj. 172,6% planu po zmianach (tj. 3.478.983 tys. zł). W szczególności wyższe niż planowano osiągnięte zostały przychody z tytułu wyniku z wyceny papierów wartościowych, które zrealizowano

w wysokości 3.656.781 tys. zł, tj. w kwocie o 3.228.771 tys. zł wyższej w stosunku do wielkości ujętej w planie po zmianach. Pozycja ta ma charakter memoriałowy i nie stanowi faktycznego wpływu środków pieniężnych. Osiągnięty w 2025 r. wynik z wyceny papierów wartościowych był następstwem przede wszystkim wzrostu wartości aktywów, w tym poprawy wycen akcji notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie oraz wzrostu wycen obligacji, związanego ze spadkiem rynkowych stóp procentowych w 2025 r.

Dodatkowo na pozostałe przychody FRD złożyły się także odsetki w kwocie 1.944.842 tys. zł, dywidendy w wysokości 402.375 tys. zł oraz środki pochodzące z prywatyzacji mienia Skarbu Państwa w kwocie 993 tys. zł.

Koszty FRD w 2025 r. wyniosły 1.935 tys. zł, co stanowiło 50,4% planu po zmianach. Niższe niż planowano wykonanie kosztów Funduszu wynikało z mniejszego wolumenu transakcji, a w konsekwencji z niższych zapłaconych prowizji na rzecz biur maklerskich, Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych i Narodowego Banku Polskiego.

Na koniec 2025 r. **wynik finansowy brutto** FRD ukształtował się w wysokości 10.324.674 tys. zł, co stanowiło 130,1% planu po zmianach.

Ponadto na koniec roku FRD posiadał ulokowane środki finansowe oraz należności (krótko- i długoterminowe) w kwotach odpowiednio na poziomie: 64.116.942 tys. zł (tj. 102,4% planu po zmianach) i 16.559.816 tys. zł (tj. 99,9% planu po zmianach). Na łączne należności FRD składały się pożyczki udzielone Funduszowi Solidarnościowemu w latach 2020 i 2023 w łącznej kwocie 16.504.268 tys. zł oraz inne należności powstałe w wyniku zaliczkowego przekazywania składek.
Jednocześnie na koniec roku FRD posiadał środki pieniężne w wysokości 10 tys. zł oraz wykazywał zobowiązania (należne bankom za prowadzenie depozytu papierów wartościowych, rejestrowanych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych i inne usługi powiernicze) w kwocie 161 tys. zł.

7.4.34. Fundusz Składkowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników

Utworzony na mocy ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników Fundusz Składkowy Ubezpieczenia Społecznego Rolników (FSUSR) jest osobą prawną. Funkcje zarządu FSUSR pełni z urzędu Prezes Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego pod nadzorem Rady Rolników. FSUSR tworzy się ze składek na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie oraz z innych źródeł określonych w statucie FSUSR zapewniając pełne pokrycie jego wydatków.

FSUSR przeznaczony jest na finansowanie świadczeń z ubezpieczenia wypadkowego, chorobowego i macierzyńskiego oraz innych kosztów związanych z jego działalnością, w tym bezpośrednich kosztów funkcjonowania Rady Rolników, kosztów zarządzania i wykonywania jego zobowiązań jako osoby prawnej, a także kosztów z tytułu działalności Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego w zakresie inicjacji i wspierania rozwoju ubezpieczeń dla rolników i członków ich rodzin, prowadzonych przez towarzystwa ubezpieczeń wzajemnych stosownie do przepisów o działalności ubezpieczeniowej.

FSUSR w trakcie realizacji gospodarki budżetowej w 2025 roku dokonał zmian planu finansowego, które polegały na zwiększeniu łącznych kwot przychodów i kosztów bez zastosowania art. 30 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Realizacja gospodarki finansowej przez Fundusz w 2025 r. będzie podlegać ocenie stosownie do obowiązujących przepisów.

Przychody FSUSR w 2025 r. wyniosły 942.806 tys. zł, tj. 121,1% planu zawartego w ustawie budżetowej (778.260 tys. zł). Główne pozycje przychodów to:

- przychody ze składek na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie, które wyniosły 876.981 tys. zł, tj. 119,4% pierwotnego planu zawartego w ustawie budżetowej. Wyższe niż to pierwotnie planowano wykonanie przychodów w ramach przedmiotowej pozycji wynikało w głównej mierze z podwyższenia wysokości miesięcznej składki na ubezpieczenie wypadkowe, chorobowe i macierzyńskie od 1 stycznia 2025 r. o 18 zł, tj. z 60 zł do kwoty 78 zł;
- pozostałe przychody – 65.825 tys. zł, tj. 151,3% planu zawartego w ustawie budżetowej, obejmowały:
  - przychody z tytułu odsetek od lokat w kwocie 30.522 tys. zł, tj. 132,7% planu zawartego w ustawie budżetowej,
  - przychody z najmu/dzierżawy nieruchomości w kwocie 10.688 tys. zł, tj. 133,6% planu zawartego w ustawie budżetowej,
  - przychody z odsetek z tytułu zwłoki w opłacaniu składek w kwocie 7.342 tys. zł, tj. 91,8% planu zawartego w ustawie budżetowej,
  - przychody z tytułu nienależnie pobranych świadczeń w kwocie 2.356 tys. zł, tj. 102,5% planu zawartego w ustawie budżetowej,
  - przychody z tytułu odsetek od papierów wartościowych w kwocie 512 tys. zł, tj. 25,6% planu zawartego w ustawie budżetowej,
  - pozostałe w kwocie 14.406 tys. zł, tj. o 14.206 tys. zł więcej niż w planie zawartym w ustawie budżetowej.

Koszty FSUSR zrealizowano w wysokości 974.288 tys. zł, tj. 110,1% planu zawartego w ustawie budżetowej (884.682 tys. zł).
Większość kosztów ogółem stanowiły koszty realizacji zadań FSUSR w wysokości 866.456 tys. zł, tj. 102,4% planu zawartego w ustawie budżetowej (846.092 tys. zł).
W ramach kosztów realizacji zadań finansowane były w szczególności:

- zasiłki chorobowe w kwocie 572.380 tys. zł, tj. 108,8% planu zawartego w ustawie budżetowej (526.000 tys. zł) oraz jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków w kwocie 78.488 tys. zł, tj. 107,6% planu zawartego w ustawie budżetowej (72.940 tys. zł).
  Wyższe wykonanie przedmiotowych kosztów względem pierwotnego planu było skutkiem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 17 stycznia 2025 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie określenia wysokości

jednorazowego odszkodowania z tytułu wypadku przy pracy rolniczej lub rolniczej choroby zawodowej oraz zasiłku chorobowego, na mocy którego podniesiono wysokość przedmiotowych świadczeń odpowiednio: z 1.033 zł na 1.431 zł za każdy procent stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu w przypadku jednorazowego odszkodowania oraz z 20 zł na 25 zł za każdy dzień czasowej niezdolności do pracy trwającej nieprzerwanie co najmniej przez 30 dni w przypadku zasiłku chorobowego,

- odpis na fundusz administracyjny w kwocie 84.184 tys. zł, tj. 100% planu zawartego w ustawie budżetowej,
- odpis na fundusz prewencji i rehabilitacji w kwocie 45.599 tys. zł, tj. 100% planu zawartego w ustawie budżetowej,
- wsparcie działań organizacji społecznych działających na rzecz rolników i członków ich rodzin w kwocie 37.568 tys. zł, tj. 87,4% planu zawartego w ustawie budżetowej,
- odpis na zasiłki macierzyńskie w kwocie 36.238 tys. zł, tj. 78,2% planu zawartego w ustawie budżetowej,
- objęcie ubezpieczeniem dzieci rolników na co przeznaczono kwotę 12.000 tys. zł, tj. 57,1% planu zawartego w ustawie budżetowej.

Koszty funkcjonowania FSUSR zrealizowano w wysokości 107.831 tys. zł, tj. 279,4% planu zawartego w ustawie budżetowej (38.590 tys. zł).
Większość kosztów funkcjonowania FSUSR stanowił koszt usług obcych, którego realizacja wyniosła 97.409 tys. zł, tj. 360,6% planu zawartego w ustawie budżetowej (27.014 tys. zł). Wyższe wykonanie przedmiotowych kosztów względem pierwotnego planu wynikało z dokapitalizowania AGRO Ubezpieczenia – Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych poprzez podwyższenie kapitału zakładowego w kwocie 80.000 tys. zł.
Ponadto na wynagrodzenia przeznaczono kwotę 7.891 tys. zł, tj. 93,1% planu zawartego w ustawie budżetowej (8.476 tys. zł), w tym na wynagrodzenia osobowe przeznaczono 7.728 tys. zł, tj. 93,1% planu zawartego w ustawie budżetowej (8.300 tys. zł).

Na koniec 2025 r. **wynik finansowy brutto** FSUSR był ujemny i wyniósł - 31.482 tys. zł, w stosunku do planu zawartego w ustawie budżetowej poprawił się o 74.940 tys. zł.

Na stan na koniec roku jednostki składają się środki obrotowe w wysokości 861.618 tys. zł, tj. 135% planu zawartego w ustawie budżetowej (w tym środki pieniężne w wysokości 794.405 tys. zł, tj. 124,5% planu zawartego w ustawie budżetowej) oraz zobowiązania w wysokości 32.770 tys. zł, tj. 105,7% planu zawartego w ustawie budżetowej.

7.4.35. Fundusz Motywacyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego

Fundusz Motywacyjny (FM) działa na podstawie ustawy z dnia 20 grudnia 1990 r. o ubezpieczeniu społecznym rolników. Fundusz przeznaczony jest na finansowanie nagród okresowych i specjalnych dla pracowników Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Rolników (KRUS).

Prezes KRUS w porozumieniu z Radą Rolników może tworzyć fundusz motywacyjny w ramach odpisu na Fundusz Administracyjny, który naliczany jest w wysokości nie niższej niż 4% planowanych wydatków Funduszu Składkowego Ubezpieczenia Społecznego Rolników w danym roku kalendarzowym.

Zdecydowaną większość przychodów Funduszu stanowi odpis od Funduszu Administracyjnego. W roku 2025 stanowił on 98,3% przychodów ogółem.

Przychody Funduszu wyniosły w 2025 r. 28.534 tys. zł, tj. blisko 100% planu po zmianach (28.546 tys. zł) i obejmowały:

- odpis z Funduszu Administracyjnego – 28.061 tys. zł, tj. 100% planu po zmianach,
- pozostałe przychody – 473 tys. zł, tj. 97,6% planu po zmianach. Niepełna realizacja jest skutkiem niższych odsetek na rachunku bankowym wolnych środków Funduszu.

Koszty Funduszu zrealizowano w wysokości 28.081 tys. zł, tj. 99,3% planu po zmianach (28.273 tys. zł). Główne pozycje kosztów stanowią:

- wynagrodzenia osobowe – 23.565 tys. zł zrealizowane zgodnie z planem,
- składki – 4.487 tys. zł, (tj. 96% planu po zmianach), w tym: składki na ubezpieczenia społeczne (3.974 tys. zł, tj. 98,1% planu po zmianach) – niższe wykonanie jest wynikiem wypłaty zasiłków chorobowych i zasiłków opiekuńczych, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy (438 tys. zł, tj. 80,5% planu po zmianach) – niższe wykonanie jest konsekwencją nieopłacania składek osobom powracającym z urlopów macierzyńskich i wychowawczych, przebywających na długich zwolnieniach chorobowych oraz pracownikom osiągającym wiek powodujący zaprzestanie opłacania tych składek.

Na koniec 2025 r. **wynik finansowy brutto** FM ukształtował się w wysokości 453 tys. zł, co stanowiło 166,1% planu po zmianach.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 1.131 tys. zł tj. 233,1% planu po zmianach (głównie w związku z wyższym niż planowano stanem środków pieniężnych na początek 2025 r.). Są to w całości środki pieniężne.

Rozdział 8

Fundusze i instrumenty utworzone, powierzone lub przekazane Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw

Bank Gospodarstwa Krajowego (BGK) został utworzony na mocy rozporządzenia Prezydenta Rzeczypospolitej z dnia 30 maja 1924 r., jest bankiem państwowym oraz działa na podstawie ustawy z dnia 14 marca 2003 r. o Banku Gospodarstwa Krajowego.

BGK jako bank państwowy jest instytucją wspomagającą metodami rynkowymi wspieranie polityki gospodarczej Rady Ministrów, rządowych programów społeczno-gospodarczych, w tym poręczeniowo-gwarancyjnych lub w zakresie współpracy rozwojowej oraz programów samorządności lokalnej i rozwoju regionalnego.

W ramach działalności zleconej na podstawie odrębnych ustaw, Bank Gospodarstwa Krajowego prowadzi obsługę m.in. różnorodnych funduszy, które nie posiadają osobowości prawnej. Gospodarowanie środkami tych funduszy odbywa się na podstawie planów finansowych uzgadnianych z Ministrem Finansów oraz zatwierdzanych przez ministrów właściwych dla zakresu zadań danego funduszu.

W stosunku do omówienia sprawozdania z wykonania budżetu państwa w 2024 roku zmianie uległa lista podmiotów uwzględnianych w niniejszym rozdziale. Z dniem 20 grudnia 2024 r. w związku z wyczerpaniem środków na rachunku, likwidacji uległ Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa.

Na mocy ustawy z dnia 20 marca 2025 r. o zmianie ustawy o współpracy rozwojowej oraz niektórych innych ustaw, celem rozszerzenia roli BGK, w tym poprzez trwałe wpisanie BGK w system instytucji wspierających współpracę rozwojową utworzono w jego ramach nowy mechanizm – Finansowy Instrument Współpracy Rozwojowej (FIWR) – tworząc tym samym systemowe rozwiązanie umożliwiające BGK funkcjonowanie, jako bank rozwojowy, na arenie międzynarodowej. Wpisanie BGK do grona podmiotów mogących realizować współpracę rozwojową poza terytorium UE umożliwia ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych, działającemu w uzgodnieniu z ministrem właściwym do spraw zagranicznych, skoordynowanie działań podejmowanych przez BGK z zadaniami określonymi w wieloletnim planie współpracy rozwojowej przyjmowanym przez Radę Ministrów. Polska, jako państwo członkowskie Organizacji Narodów Zjednoczonych, Unii Europejskiej oraz Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) podjęła szereg zobowiązań w zakresie zwiększenia swojej aktywności na arenie międzynarodowej na rzecz redukcji ubóstwa i zwiększania swojej pomocy rozwojowej (Official Development Assistance - „ODA”). Możliwość oferowania przez Polskę instrumentów współpracy rozwojowej z wykorzystaniem własnej finansowej instytucji rozwoju znacząco przyczyni się do realizacji tych zobowiązań. Potrzebę instytucjonalnej roli BGK w realizacji zadań z zakresu współpracy rozwojowej, w tym warunków pozyskiwania środków na realizację tych zadań, pokazała m.in. sytuacja związana z kryzysem humanitarnym spowodowanym wojną w Ukrainie i działaniami podejmowanymi przez Polskę w celu łagodzenia skutków tego kryzysu oraz w obszarach

odnoszących się do pomocy rozwojowej. Na mocy ustawy tworzącej FIWR od 2025 r. umożliwiono dostęp do środków unijnych w ramach II filaru Ukraine Facility i w następstwie implementację programów rozwojowych w Ukrainie w 2025 r. i latach kolejnych.

Rząd podjął działania zmierzające do przywrócenia kontroli parlamentarnej i społecznej nad gromadzeniem oraz wydatkowaniem środków na zadania publiczne, jak również przywrócenia transparentności transferów środków publicznych.

Począwszy od 2024 roku, na stronie BGK publikowane są aktualne plany finansowe oraz dane sprawozdawcze (kwartalne) funduszy umiejscowionych w BGK.

Ustawa z dnia 28 czerwca 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2024 poz. 1089) ujednoliciła terminy, tryb oraz zakres sprawozdawczości dla niektórych funduszy BGK. Na mocy przepisów ww. ustawy Bank Gospodarstwa Krajowego przekazuje ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych oraz innym organom sprawującym nadzór nad danym funduszem, w terminach określonych w przepisach dotyczących sprawozdawczości budżetowej państwowych funduszy celowych, sprawozdania miesięczne z realizacji planów finansowych funduszy, narastająco za kolejne miesiące roku budżetowego, w szczegółowości nie mniejszej niż wynikające z ich planów.

W ustawie o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 27 lutego 2026 r. (Dz. U. z 2026 r. poz. 426), wprowadzono prawny wymóg, zgodnie z którym, w ramach sprawozdawczości rocznej, prezentuje się wykonanie planów finansowych funduszy BGK. Pomimo, iż zgodnie z ww. ustawą, przepis dodany w art. 182 ust.4 pkt 6b stosuje się po raz pierwszy do sprawozdania z wykonania ustawy budżetowej za 2027 rok, Ministerstwo Finansów, kontynuując inicjatywę zapoczątkowaną w roku 2024, w formie załącznika do omówienia, przedstawia informację o wykonaniu planów finansowych funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw.

W ustawie budżetowej na 2025 r. zaplanowano w ramach rezerwy celowej wpłatę na rzecz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 30.634.289 tys. zł. W 2025 r. dokonano wpłaty z budżetu państwa do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 21.552.000 tys. zł. W trakcie wykonywania budżetu doszło do częściowej zmiany struktury finansowania zadań realizowanych przez Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 w 2025 r. (zmniejszenie wpłaty z budżetu do Funduszu) która miała swoje uzasadnienie w zmienionych uwarunkowaniach fiskalnych i płynnościowych budżetu państwa. Sytuacja makroekonomiczna w 2025 roku miała negatywny wpływ na wykonanie dochodów budżetu państwa względem założeń wynikających z ustawy budżetowej na 2025 rok i oznaczała niższe, od prognozowanego wykonanie dochodów budżetu. Oprócz prawdopodobieństwa wykonania niższych dochodów, w drugiej połowie 2025 r. wystąpiły także istotne okoliczności po stronie wydatkowej budżetu państwa, które wymagały zwiększenia finansowania w niektórych obszarach, m.in. w zakresie dotacji do NFZ czy na wypłatę świadczenia wspierającego. Obowiązujące przepisy prawa umożliwiają finansowanie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z różnych źródeł, w tym z emisji obligacji. Finansowanie zadań tego Funduszu, w większości mających charakter zobowiązaniowy, było więc

zabezpieczone. W warunkach sztywnego, ustawowo określonego limitu deficytu budżetu państwa rozwiązanie polegające na zwiększeniu finansowania dłużnego Funduszu było działaniem stabilizującym realizację budżetu w 2025 r. i ograniczającym ryzyko przekroczenia dopuszczalnych parametrów fiskalnych (deficytu budżetu państwa).

W tabeli poniżej zaprezentowano najważniejsze informacje dotyczące wykonania planów finansowych funduszy i instrumentów umiejscowionych w BGK.

W 2025 roku wykonanie wpływów osiągnęło wartość 153.016.799 tys. zł, co oznacza realizację na poziomie około 90,5% planu po zmianach. Największe wpływy zrealizowano w Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych (54.400.896 tys. zł), co stanowi 35,6% sumy wpływów ogółem. Drugim pod względem wpływów osiągniętych w 2025 roku jest Fundusz Przeciwdziałania COVID-19, którego wpływy wyniosły 51.678.114 tys. zł, co przekłada się na około 33,8% udziału w strukturze. Trzecim, co do wysokości wpływów funduszem, był Krajowy Fundusz Drogowy, z wykonanymi wpływami na poziomie 25.444.740 tys. zł, co daje około 16,6% udziału. Łączny udział tych trzech funduszy odpowiada za 86% wpływów zrealizowanych w omawianej grupie.

Łączne środki przekazane z budżetu państwa na zasilenie Funduszy BGK wyniosły 41.618.798 tys. zł i stanowiło 27,2% ich wpływów. Najwięcej środków (21.552.000 tys. zł) przekazano do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, co stanowiło 51,8% środków budżetowych przekazanych BGK. Kolejnym, z udziałem 28,9%, był Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych, którego zasilenie wyniosło 12.023.818 tys. zł.

W 2025 roku do Funduszy i Instrumentów utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego nie przekazano nieodpłatnie skarbowych papierów wartościowych.

W 2025 roku wykonanie wydatków funduszy obsługiwanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego osiągnęło wartość 166.726.425 tys. zł, co oznacza realizację na poziomie 87,2% planu po zmianach. Struktura udziału poszczególnych funduszy pod względem wydatków jest bardzo zbliżona do struktury pod względem wpływów. Największe wydatki zrealizowano w Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (65.483.805 tys. zł), co stanowi 39,3% sumy wydatków ogółem, które wykorzystano przede wszystkim na obsługę obligacji wyemitowanych na rzecz Funduszu przez Bank Gospodarstwa Krajowego, w tym na ich wykup oraz płatności odsetkowe (35.597.407 tys. zł), a także na realizację udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (23.491.809 tys. zł).

Drugim pod względem poniesionych wydatków był Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych, którego wydatki wyniosły 57.822.990 tys. zł, co przekłada się na około 34,7% udziału w strukturze. Trzecią co do wielkości pozycję zajmuje Krajowy Fundusz Drogowy, z wykonanymi wydatkami na poziomie 22.088.503 tys. zł, co daje około 13,2% udziału. Łączny udział tych trzech funduszy koncentruje 87,2% wszystkich zrealizowanych wydatków.

Szczegółowe informacje dotyczące wykonania planów finansowych poszczególnych funduszy utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw zawarto w załączniku do niniejszego omówienia.

Wybrane informacje dotyczące wykonania planów finansowych funduszy i instrumentów utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw (tys. zł)

Lp.	Nazwa funduszu	Rok 2025								
		Plan			Plan po zmianach			Wykonanie		
		Wpływy	w tym: z budżetu państwa	Wydatki	Wpływy	w tym: z budżetu państwa	Wydatki	Wpływy	w tym: z budżetu państwa	Wydatki
1	Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji	2.195	-	2.195	651	-	699	496	-	348
2	Finansowy Instrument Współpracy Rozwojowej	65.697	65.697	65.697	65.697	65.697	65.697	44.774	44.705	44.774
3	Fundusz Dopłat[60]	1.322.590	1.268.969	1.236.209	2.960.424	2.826.988	3.298.229	2.961.006	2.786.655	3.158.981
4	Fundusz Gwarancji Kryzysowych	168.798	97.697	187.224	331.532	221.897	433.417	263.066	142.174	364.952
5	Fundusz Gwarancji Płynnościowych	502.536	410.390	502.536	31.715	-	165.152	24.009	-	41.715
6	Fundusz Kolejowy	2.081.830	-	2.662.319	2.584.752	-	1.854.076	2.616.606	-	1.594.126
7	Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych[61]	40.999	40.999	40.946	40.999	40.999	40.946	27.004	26.566	26.542
8	Fundusz Kredytów Studenckich	32.495	32.000	32.724	32.587	32.000	32.712	23.086	22.955	22.626
9	Fundusz Polskiej Nauki	8.508	-	78.448	23.035	-	78.448	24.443	-	42.679
10	Fundusz Pomocy	9.073.891	783.017	9.080.872	8.305.815	783.017	8.641.466	8.335.692	783.017	8.540.738
11	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19[62]	54.353.054	28.484.289	54.329.684	51.568.690	21.552.000	68.511.824	51.678.114	21.552.000	65.483.805
12	Fundusz Termomodernizacji i Remontów	255.948	240.660	317.851	255.948	240.660	317.851	270.579	240.660	317.586
13	Fundusz Wsparcia Kredytobiorców	68.187	-	513.000	68.187	-	513.000	94.627	-	322.712
14	Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych	76.265.124	14.020.978	76.266.636	69.038.137	8.905.828	73.126.106	54.400.896	12.023.818	57.822.990
15	Fundusz Żeglugi Śródlądowej	6.146	-	13.184	6.146	-	13.184	5.539	-	1.264
16	Krajowy Fundusz Drogowy[63]	28.847.218	-	28.750.758	25.823.990	-	25.740.304	25.444.740	-	22.088.503
17	Krajowy Fundusz Gwarancyjny	1.250.865	668.921	1.250.865	1.278.600	505.777	1.278.600	1.232.963	488.656	1.232.963
18	Rządowy Fundusz Mieszkaniowy[64]	1.115.790	1.112.790	1.115.554	1.573.539	1.558.299	1.638.406	1.565.203	1.548.966	1.628.655
19	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	5.024.752	1.958.626	5.198.029	5.024.752	1.958.626	5.198.029	3.969.948	1.958.626	3.956.259
20	Turystyczny Fundusz Zwrotów	35.944	-	35.022	35.944	-	35.022	34.011	-	34.208
	Razem	**180.522.567**	**49.185.033**	**181.679.752**	**169.051.140**	**38.691.787**	**190.983.167**	**153.016.799**	**41.618.798**	**166.726.425**

[60] Przedstawione kwoty wykonania uwzględniają pomniejszenie o środki zwrócone z funduszu do budżetu państwa, które zmniejszyły wydatki budżetu państwa w 2025 roku i są zgodne z danymi z Rb-28. W sporządzonym przez BGK sprawozdaniu z realizacji planu finansowego FD i według stanu na 31 grudnia 2025 roku w zestawieniach przepływów nie uwzględniono wszystkich zwrotów zmniejszających wydatki budżetu państwa. Szczegółowa informacja o zrealizowanych zwrotach została zamieszczona w części opisowej sprawozdania.

[61] Wykonanie wpływów oraz zasilenie budżetowe uwzględniają faktyczne wykorzystanie udzielonej dotacji i jest zgodne z danymi Rb-28. Szczegółowa informacja o zrealizowanych zwrotach została zamieszczona w części opisowej sprawozdania.

[62] Wykazana w kolumnie „Plan" kwota wpływu z budżetu państwa w wysokości 28.484.289 tys. zł jest zgodna zarówno z planem finansowym Funduszu załączonym do Uzasadnienia do projektu ustawy budżetowej na 2025, jak i z kwotą zaplanowaną w projekcie ustawy budżetowej w rezerwie celowej budżetu państwa poz. 57 „Wpłata do Funduszu Przeciwdziałania COVID-19". Podczas parlamentarnego etapu prac planistycznych nad budżetem państwa na 2025 rok zaplanowana kwota w ramach rezerwy celowej poz. 57 została zwiększona o kwotę 2.150.000 tys. zł, tj. do kwoty 30.634.289 tys. zł. Wyższa wpłata z budżetu państwa została uwzględniona w planie finansowym Funduszu na 2025 rok w wyniku dokonania zmiany nr 2 tego planu.

[63] W sprawozdaniu z wykonania planu oraz w planie po zmianach ujęto zwrot środków budżetowych z lat poprzednich w kwocie 407,1 tys. zł, jako pomniejszenie wpływów.

[64] Przedstawione kwoty wykonania uwzględniają pomniejszenie o środki zwrócone z funduszu do budżetu państwa, które zmniejszyły wydatki budżetu państwa w 2025 roku i są zgodne z danymi z Rb-28. W sporządzonym przez BGK sprawozdaniu z realizacji planu finansowego RFM i według stanu na 31 grudnia 2025 roku w zestawieniach przepływów nie uwzględniono wszystkich zwrotów zmniejszających wydatki budżetu państwa. Szczegółowa informacja o zrealizowanych zwrotach została zamieszczona w części opisowej sprawozdania.

Rozdział 9

Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa

9.1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa i ich finansowanie

Deficyt budżetu państwa, który jest głównym składnikiem potrzeb pożyczkowych netto, wyniósł w 2025 roku 275.666,2 mln zł wobec przyjętej kwoty 288.770,0 mln zł w ustawie budżetowej. Deficyt budżetu środków europejskich ukształtował się na poziomie 13.428,2 mln zł wobec przyjętej kwoty 27.985,1 mln zł. Pozostałe składniki potrzeb pożyczkowych netto ukształtowały się na poziomie 28.523,7 mln zł wobec planowanych 49.908,1 mln zł.

Wyszczególnienie	2024	2025		4:2	4:3
	Wykonanie	Ustawa budżetowa	Wykonanie		
	mln zł			*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa	**180.466,7**	**366.663,2**	**317.618,2**	**176,0**	**86,6**
1. Deficyt budżetu państwa	211.002,7	288.770,0	275.666,2	130,6	95,5
2. Wynik budżetu środków europejskich	11.545,9	27.985,1	13.428,2	116,3	48,0
3. Kredyty i pożyczki udzielone	3.349,8	59.985,6	19.616,5	585,6	32,7
3.1 Pożyczki udzielone (krajowe)	3.327,0	58.824,3	19.619,9	589,7	33,4
3.2 Kredyty i pożyczki udzielone (zagraniczne)	22,8	1.161,4	-3,4	-	-
4. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	106,9	-15,2	-215,2	-	-
5. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	1.502,9	1.112,1	958,1	63,8	86,2
6. Zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych	-31.987,5	-10.516,0	-5.423,0	17,0	51,6
7. Zarządzanie środkami europejskimi	-13.317,7	-632,2	13.790,0	-	-
8. Pozostałe przychody i rozchody	-1.736,3	-26,2	-202,7	11,7	774,5
Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa	**180.466,7**	**366.663,2**	**317.618,2**	**176,0**	**86,6**
1. Finansowanie krajowe	111.591,6	246.205,0	276.377,6	247,7	112,3
1.1 Skarbowe papiery wartościowe	157.151,7	246.205,0	269.067,2	171,2	109,3
1.2 Środki na rachunkach budżetowych	-45.560,1	0,0	7.310,4	-	-
2. Finansowanie zagraniczne	68.875,1	120.458,2	41.240,5	59,9	34,2
2.1 Obligacje skarbowe	32.991,1	42.909,0	24.570,1	74,5	57,3
2.2 Kredyty otrzymane	70,6	-2.887,7	-2.015,8	-	69,8
2.3 Pożyczki z Unii Europejskiej	38.253,4	25.263,5	16.696,9	43,6	66,1
2.4 Przepływy związane z rachunkiem walutowym	-2.440,0	55.173,4	1.989,3	-	3,6

Łączne potrzeby pożyczkowe netto w 2025 roku ukształtowały się na poziomie 317.618,2 mln zł wobec przyjętej w ustawie budżetowej kwoty 366.663,2 mln zł, co było wynikiem niższych potrzeb z tytułu:

- deficytu budżetu państwa (o 13.103,8 mln zł),
- deficytu budżetu środków europejskich (o 14.556,9 mln zł),
- kredytów i pożyczek udzielonych (o 40.369,1 mln zł),
- prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (o 199,9 mln zł).
- płatności związanych z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych (o 153,9 mln zł),
- pozostałych przychodów i rozchodów (o 176,6 mln zł);

i wyższych z tytułu:

- zarządzania płynnością sektora publicznego (o 5.093,0 mln zł),
- zarządzania środkami europejskimi (o 14.422,2 mln zł),

Potrzeby pożyczkowe brutto wyniosły 505.258,7 mln zł wobec kwoty 553.003,0 mln zł w ustawie budżetowej na 2025 rok.

Finansowanie potrzeb pożyczkowych netto na rynku krajowym ukształtowało się na poziomie 276.377,6 mln zł i było wyższe od zakładanego o 30.172,6 mln zł. Saldo finansowania zagranicznego wyniosło 41.240,5 mln zł i było niższe od zakładanego o 79.217,7 mln zł.

Na finansowanie krajowe złożyły się następujące pozycje:

1) dodatnie saldo z tytułu sprzedaży i wykupów skarbowych papierów wartościowych w wysokości 269.067,2 mln zł (wyższe od planowanego o 22.862,2 mln zł) będące wynikiem:
   - dodatniego salda w bonach skarbowych w wysokości 27.304,2 mln zł (niższe o 18.429,4 mln zł),
   - dodatniego salda w obligacjach zmiennoprocentowych w wysokości 31.809,2 mln zł (niższe o 16.803,4 mln zł),
   - dodatniego salda w obligacjach stałoprocentowych w wysokości 166.614,1 mln zł (wyższe o 63.790,8 mln zł),
   - dodatniego salda w obligacjach indeksowanych w wysokości 9.965,0 mln zł (niższe o 1.860,4 mln zł),
   - dodatniego salda sprzedaży i wykupu obligacji oszczędnościowych w wysokości 33.374,7 mln zł (niższe o 3.835,3 mln zł),
2) dodatnie saldo środków pozostających na rachunkach budżetu państwa na początek i na koniec roku w wysokości 7.310,4 mln zł (wyższe o 7.310,4 mln zł), co wynikało ze spadku środków złotowych na koniec 2025 roku w stosunku do końca 2024 roku.

Na dodatnie saldo finansowania zagranicznego w wysokości 41.240,5 mln zł złożyły się następujące pozycje:

1) dodatnie saldo emisji i wykupów obligacji skarbowych wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 24.570,1 mln zł (niższe o 18.338,9 mln zł),
2) ujemne saldo kredytów otrzymanych w wysokości 2.015,8 mln zł (wyższe o 871,8 mln zł),
3) dodatnie saldo pożyczek z Unii Europejskiej w wysokości 16.696,9 mln zł (niższe o 8.566,5 mln zł),
4) dodatnie saldo przepływów związanych z rachunkiem walutowym w wysokości 1.989,3 mln zł (niższe o 53.184,1 mln zł);

Proces finansowania potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2025 roku był realizowany w warunkach utrzymującej się niepewności i zmienności oraz podwyższonego ryzyka geopolitycznego, gospodarczego i finansowego. Najważniejsze czynniki, które ją determinowały były następujące:

1) trwająca od 2022 roku agresja Rosji na Ukrainę, która przerodziła się w długotrwałą wojnę o wysokiej intensywności i nie uległa zakończeniu pomimo podejmowanych rozmów i prób negocjacji;
2) nasilenie napięć handlowych w skali globalnej w wyniku podnoszenia amerykańskich stawek celnych;
3) ogłoszenie przez Komisję Europejską inicjatywy ReArm Europe mającej na celu zmobilizowanie do 800 mld euro na inwestycje obronne w państwach członkowskich do 2030 roku oraz decyzja państw NATO o zwiększeniu wydatków na obronność do 5% PKB;
4) sytuacja na rynkach światowych, w tym polityka monetarna głównych banków centralnych:
   - łagodzenie w wielu krajach restrykcyjnej polityki pieniężnej w reakcji na bieżącą sytuację gospodarczą i spadki inflacji,
   - USA: obniżenie stóp procentowych o 75 pb. (główna na poziomie 3,50-3,75%) i zapowiedź rozpoczęcia skupu bonów skarbowych w celu odbudowy rezerw płynnościowych w systemie finansowym,
   - strefa euro: obniżenie stóp procentowych o 100 pb. (główna na poziomie 2,15%),
   - Japonia: podniesienie stóp procentowych o 50 pb. (główna stopa na poziomie 0,75%) i ogłoszenie planu zmniejszenia redukcji skupu japońskim obligacji rządowych,
5) sytuacja na rynku krajowym:
   - obniżenie stóp przez RPP o 175 pb. (stopa referencyjna na poziomie 4,00%) oraz utrzymanie stopy rezerwy obowiązkowej banków na poziomie 3,5%,
   - oceny agencji ratingowych:
     - S&P – utrzymanie ratingu kraju na poziomie „A-” z perspektywą stabilną,

- Moody’s – utrzymanie ratingu kraju na poziomie „A2” ” przy obniżeniu perspektywy na negatywną,
- Fitch – utrzymanie ratingu kraju na poziomie „A-” ” przy obniżeniu perspektywy na negatywną;

Prowadzona polityka zarządzania długiem zapewniała realizację celu określonego w przyjętej przez Radę Ministrów „Strategii zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2025-2028”, tj. sfinansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w sposób zapewniający minimalizację kosztów obsługi długu w długim horyzoncie czasu przy przyjętych ograniczeniach poziomu ryzyka. Jednocześnie uwzględniane były okoliczności związane z kontynuacją wysokiej niepewności i zmienności sytuacji gospodarczej, finansowej i budżetowej.

9.2. Przychody i rozchody budżetu państwa

Przychody i rozchody budżetu państwa ukształtowały się w 2025 roku odpowiednio na poziomie 21.663.506,1 mln zł oraz 21.374.411,7 mln zł. Jednocześnie przychody i rozchody bez zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów wyniosły odpowiednio 810.010,1 mln zł oraz 520.915,7 mln zł. Odpowiadają one następującym kwotom przyjętym w ustawie budżetowej: przychodom na poziomie 1.042.561,5 mln zł oraz rozchodom w wysokości 725.806,4 mln zł. Wielkości te wynikają z art. 52 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że rozchody z tytułu zobowiązań finansowych zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy tymi rachunkami nie są zaliczane do limitu rozchodów ustalanego w ustawie budżetowej. Dalsze omówienie przychodów i rozchodów jest przedstawione w dwóch ujęciach:

- w kwotach obejmujących całość przychodów i rozchodów (wykonanie całkowite),
- w kwotach odpowiadających rozchodom objętym limitem z ustawy budżetowej, tj. bez uwzględniania zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku budżetowym oraz operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów (wykonanie wg limitu);

Kwoty wyłączone z limitu rozchodów i w konsekwencji z przychodów obejmowały:

- w przychodach i rozchodach krajowych - środki z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego na kwotę 20.701.287,1 mln zł, bonów skarbowych w wysokości 12.731,9 mln zł, obligacji oszczędnościowych w wysokości 3.201,7 mln zł oraz depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 637,8 mln zł,
- w przychodach i rozchodach zagranicznych – przepływy związane z rachunkiem walutowym w wysokości 135.637,5 mln zł;

9.2.1. Przychody i rozchody krajowe

Przychody krajowe ukształtowały się na poziomie 21.394.236,6 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

1) skarbowe papiery wartościowe – przychody ze sprzedaży w wysokości 456.751,3 mln zł, z czego z tytułu:
   - bonów skarbowych – 40.036,1 mln zł,
   - obligacji rynkowych – 341.873,4 mln zł. Środki te pochodziły ze sprzedaży obligacji stałoprocentowych w wysokości 262.153,4 mln zł, obligacji zmiennoprocentowych w wysokości 69.754,9 mln zł i obligacji indeksowanych w wysokości 9.965,0 mln zł,
   - obligacji oszczędnościowych – 74.841,8 mln zł,
2) pożyczki udzielone – przychody w wysokości 121,0 mln zł będące wynikiem spłaty przez:
   - jednostki samorządu terytorialnego (35,9 mln zł),
   - Korporację Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (46,5 mln zł),
   - ostatecznych odbiorców wsparcia w ramach Krajowego Planu Odbudowy (38,6 mln zł),
3) prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – przychody w wysokości 447,9 mln zł,
4) zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych – przychody w wysokości 20.831.750,4 mln zł,
5) pozostałe przychody w wysokości 1.536,3 mln zł, z czego z tytułu:
   - środków uzyskanych w ramach działań konsolidacyjnych Ministra Finansów do okresowego wykorzystania w procesie finasowania potrzeb pożyczkowych. Obejmowały one środki z rachunku rezerw poręczeniowych i gwarancyjnych Skarbu Państwa (29,3 mln zł) oraz środki pochodzące z rozliczania budżetu środków europejskich (865,7 mln zł),
   - z prywatyzacji brutto (3,5 mln zł),
   - uzyskanych wpłat w ramach depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych (637,8 mln zł),
6) środki na rachunkach budżetowych – przychody w wysokości 103.629,6 mln zł wynikające ze stanu środków złotowych na koniec 2024 roku.

Przychody	2024	2025			5:3	4:2
		Ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Przychody krajowe	**18.670.183,0**	**762.442,0**	**21.394.236,6**	**676.378,1**	**88,7**	**114,6**
1. Skarbowe papiery wartościowe	338.933,9	380.994,9	456.751,3	440.817,8	115,7	134,8
a) SPW rynkowe	256.008,7	307.130,6	381.909,5	369.177,6	120,2	149,2
- bony skarbowe	0,0	45.733,7	40.036,1	27.304,2	59,7	-
- obligacje rynkowe	256.008,7	261.396,9	341.873,4	341.873,4	130,8	133,5
o zmiennym oprocentowaniu	58.570,7	67.343,4	69.754,9	69.754,9	103,6	119,1
o stałym oprocentowaniu	178.585,0	182.228,0	262.153,4	262.153,4	143,9	146,8
indeksowane	18.852,9	11.825,5	9.965,0	9.965,0	84,3	52,9
b) obligacje oszczędnościowe	82.925,2	73.864,3	74.841,8	71.640,1	97,0	90,3
2. Pożyczki udzielone	78,5	1.542,0	121,0	121,0	7,8	154,2
3. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	147,9	128,2	447,9	447,9	349,3	302,8
4. Zarządzanie płynnością sektora publicznego	18.270.760,9	115.750,7	20.831.750,4	130.463,3	112,7	114,0
5. Pozostałe przychody	2.192,2	250.026,2	1.536,3	898,5	0,4	70,1
6. Środki na rachunkach budżetowych	58.069,5	14.000,0	103.629,6	103.629,6	740,2	178,5

* Bez uwzględnienia zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku. Na kwotę zrealizowanych tego typu operacji złożyły się środki z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego w wysokości 20.701.287,1 mln zł, bonów skarbowych w wysokości 12.731,9 mln zł, obligacji oszczędnościowych w wysokości 3.201,7 mln zł oraz depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 637,8 mln zł.

Przychody krajowe bez uwzględniania zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku ukształtowały się na poziomie 676.378,1 mln zł wobec założonych 762.442,0 mln zł (88,7%). Taka realizacja była wypadkową:

1) wyższych o 59.822,9 mln zł przychodów z tytułu skarbowych papierów wartościowych,
2) niższych o 1.421,0 mln zł przychodów z tytułu pożyczek udzielonych,
3) wyższych o 319,7 mln zł przychodów z tytułu prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE,
4) wyższego o 14.712,5 mln zł poziomu środków przyjętych na koniec roku w depozyt lub zarządzanie w ramach zarządzania płynnością sektora publicznego,
5) niższych o 249.127,7 mln zł pozostałych przychodów. Założona kwota obejmowała głównie potencjalne wpływy z tytułu zwiększonej sprzedaży SPW związanej z prefinansowaniem potrzeb pożyczkowych 2026 roku i finansowaniem ewentualnych dodatkowych potrzeb. Zrealizowane kwoty emisji SPW z tego tytułu znajdują się we właściwej pozycji,
6) wyższego stanu środków na rachunkach budżetowych na początku roku;

Rozchody krajowe ukształtowały się na poziomie 21.131.638,2 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

1) skarbowe papiery wartościowe – rozchody w wysokości 187.684,1 mln zł związane z wykupem:
   - bonów skarbowych – 12.731,9 mln zł,
   - obligacji rynkowych – 133.485,1 mln zł. Kwota była wynikiem wykupów obligacji stałoprocentowych w wysokości 95.539,3 mln zł i obligacji zmiennoprocentowych w wysokości 37.945,7 mln zł,
   - obligacji oszczędnościowych – 41.467,1 mln zł,
2) pożyczki udzielone – rozchody w wysokości 19.740,9 mln będące wynikiem udzielenia pożyczek dla:
   - ostatecznych odbiorców wsparcia w ramach Krajowego Planu Odbudowy (19.554,4 mln zł),
   - jednostek samorządu terytorialnego (186,5 mln zł),
3) prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – rozchody w wysokości 232,8 mln zł,
4) zarządzanie płynnością sektora finansów publicznych – rozchody w wysokości 20.826.327,3 mln zł,
5) pozostałe rozchody w wysokości 1.333,9 mln zł, wynikające z okresowych płatności w ramach depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 1332,9 mln zł oraz z realizacji odpisów z prywatyzacji na Fundusz Rezerwy Demograficznej w wysokości 1,0 mln zł,
6) środki na rachunkach budżetowych – rozchody w wysokości 96.319,2 mln zł wynikające ze stanu środków złotowych na koniec 2025 roku.

Rozchody	2024	2025			5:3	4:2
		Ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Rozchody krajowe	**18.528.301,7**	**564.503,9**	**21.131.638,2**	**413.779,8**	**73,3**	**114,1**
1. Skarbowe papiery wartościowe	181.782,2	134.789,9	187.684,1	171.750,5	127,4	103,2
a) SPW rynkowe	134.415,7	98.135,6	146.217,0	133.485,1	136,0	108,8
- bony skarbowe	0,0	0,0	12.731,9	0,0	-	-
- obligacje rynkowe	134.415,7	98.135,6	133.485,1	133.485,1	136,0	99,3
o zmiennym oprocentowaniu	40.442,7	18.730,8	37.945,7	37.945,7	202,6	93,8

Rozchody	2024	2025			5:3	4:2
		Ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
o stałym oprocentowaniu	93.973,0	79.404,8	95.539,3	95.539,3	120,3	101,7
indeksowane	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
b) obligacje oszczędnościowe	47.366,5	36.654,3	41.467,1	38.265,4	104,4	87,5
2. Pożyczki udzielone	3.405,4	60.366,3	19.740,9	19.740,9	32,7	579,7
3. Prefinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	254,8	113,0	232,8	232,8	206,0	91,4
4. Zarządzanie płynnością sektora publicznego	18.238.773,4	105.234,7	20.826.327,3	125.040,3	118,8	114,2
5. Pozostałe rozchody	456,3	250.000,0	1.333,9	696,1	0,3	292,3
6. Środki na rachunkach budżetowych	103.629,6	14.000,0	96.319,2	96.319,2	688,0	92,9

* Bez uwzględnienia zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku. Na kwotę zrealizowanych tego typu operacji w 2024 roku złożyły się środki z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego w wysokości 20.701.287,1 mln zł, bonów skarbowych w wysokości 12.731,9 mln zł, obligacji oszczędnościowych w wysokości 3.201,7 mln zł oraz depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych w wysokości 637,8 mln zł.

Rozchody krajowe bez uwzględniania zobowiązań zaciąganych i spłacanych w tym samym roku wyniosły 413.779,8 mln zł wobec założonej kwoty 564.503,9 mln zł (73,3%). Taka realizacja była wypadkową:

1) wyższych o 36.960,6 mln zł rozchodów z tytułu wykupu skarbowych papierów wartościowych, co było wypadkową prefinansowania potrzeb pożyczkowych na 2026 rok i podobnych operacji w 2024 roku (odkup na przetargach zamiany obligacji) oraz wyższego wykupu obligacji oszczędnościowych,

2) niższych o 40.625,4 mln zł rozchodów z tytułu pożyczek udzielonych, co było wynikiem nieudzielenia pożyczek dla Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (wobec założonej kwoty 908,0 mln zł), mniejszych niż zakładano pożyczek dla ostatecznych odbiorców wsparcia w ramach Krajowego Planu Odbudowy (19.554,4 mln zł wobec zakładanych 58.958,3 mln zł) oraz mniejszych pożyczek dla jednostek samorządu terytorialnego (186,5 mln zł wobec zakładanych 500,0 mln zł),

3) wyższych o 119,8 mln zł rozchodów z tytułu prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE,

4) wyższej realizacji rozchodów z tytułu zarządzania płynnością sektora publicznego,

5) niższych o 249.303,9 mln zł pozostałych rozchodów. Założona w ustawie kwota zawierała przede wszystkim potencjalne rozchody z tytułu zwiększenia potrzeb pożyczkowych netto lub wykupu długu (zrealizowane kwoty z tych tytułów znajdują się

we właściwych pozycjach), zaś zrealizowana kwota 696,1 mln zł dotyczy płatności w ramach depozytów zabezpieczających w transakcjach pochodnych (695,1 mln zł) i realizacji odpisów z prywatyzacji (1,0 mln zł),

6) wyższego o 82.319,2 mln zł od zakładanego stanu środków złotowych na rachunkach budżetowych na koniec 2025 roku.

9.2.2. Przychody i rozchody zagraniczne

Przychody zagraniczne ukształtowały się na poziomie 269.269,5 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

1) obligacje skarbowe – przychody ze sprzedaży obligacji na międzynarodowych rynkach finansowych w wysokości 47.724,8 mln zł. Przeprowadzono dwie emisje na rynku euro o łącznej wartości nominalnej 6,0 mld EUR oraz jedną emisję na rynku amerykańskim o łącznej wartości nominalnej 5,5 mld USD,

2) kredyty otrzymane – przychody w wysokości 3.566,8 mln zł w efekcie zaciągnięcia kredytów w następujących instytucjach:

   - Europejski Bank Inwestycyjny (1.770,3 mln zł) – na „Zarządzanie ryzykiem powodziowym oraz zrównoważoną infrastrukturą w Polsce”, „Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku” i „Współfinansowanie funduszy UE w latach 2021-2027”,
   - Bank Światowy (463,7 mln zł) – na „Projekt ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły” i „Program Czyste Powietrze”,
   - Bank Rozwoju Rady Europy (1.332,8 mln zł) - na Fundusz Pomocy oraz na wsparcie mieszkańców dotkniętych skutkami powodzi w 2024 roku,

3) pożyczki z Unii Europejskiej – przychody w wysokości 16.696,9 mln zł z tytułu otrzymania płatności w ramach pożyczek z Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności,

4) zarządzanie środkami europejskimi – przychody w wysokości 63.581,8 mln zł wynikające z wpływów środków z Komisji Europejskiej,

5) kredyty i pożyczki udzielone - przychody w wysokości 72,2 mln zł będące wynikiem spłat dokonywanych na podstawie zawartych umów międzynarodowych,

6) pozostałe przychody – przychody w wysokości 0,3 mln zł,

7) przepływy związane z rachunkiem walutowym – przychody w wysokości 137.626,8 mln zł z tytułu wykorzystania środków walutowych;

Przychody	2024	2025			5:3	4:2
		Ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Przychody zagraniczne	**358.834,6**	**280.119,5**	**269.269,5**	**133.632,0**	**47,7**	**75,0**
1. Obligacje skarbowe	63.790,4	66.312,7	47.724,8	47.724,8	72,0	74,8
2. Kredyty otrzymane	4.190,0	2.756,3	3.566,8	3.566,8	129,4	85,1
a) Europejski Bank Inwestycyjny	3.139,7	2.145,0	1.770,3	1.770,3	82,5	56,4
b) Bank Światowy	187,7	611,3	463,7	463,7	75,8	247,1
c) Bank Rozwoju Rady Europy	862,6	0,0	1.332,8	1.332,8	-	154,5
3. Pożyczki z Unii Europejskiej	38.253,4	25.263,5	16.696,9	16.696,9	66,1	43,6
4. Zarządzanie środkami europejskimi	72.555,2	110.522,0	63.581,8	63.581,8	57,5	87,6
5. Kredyty i pożyczki udzielone	76,0	91,5	72,2	72,2	78,8	94,9
6. Pozostałe przychody	0,3	20.000,0	0,3	0,3	0,0	96,2
7. Przepływy związane z rachunkiem walutowym	179.969,2	55.173,4	137.626,8	1.989,3	3,6	76,5

* Bez uwzględniania pełnych kwot operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów (pozycja „przepływy związane z rachunkiem walutowym") w wysokości 135.637,5 mln zł

Realizacja przychodów zagranicznych, bez operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wyniosła 133.632,0 mln zł wobec planowanej w ustawie budżetowej kwoty 280.119,5 mln zł (47,7%). Taka realizacja była wypadkową:

1) niższych o 18.588,0 mln zł przychodów z tytułu emisji obligacji skarbowych na międzynarodowych rynkach finansowych,
2) wyższych o 810,4 mln zł przychodów z tytułu kredytów otrzymanych w międzynarodowych instytucjach finansowych,
3) niższych o 8.566,5 mln zł przychodów z tytułu pożyczek z Unii Europejskiej,
4) niższych o 46.940,3 mln zł przychodów z tytułu zarządzania środkami europejskimi,
5) niższych o 19,4 mln zł przychodów z tytułu spłat udzielonych kredytów i pożyczek zagranicznych,
6) niższych o 19.999,7 mln zł pozostałych przychodów – przyjęta w planie kwota 20.000,0 mln zł obejmowała potencjalne operacje związane z wyższym finansowaniem zagranicznym. Wyższe zrealizowane kwoty znajdują się w odpowiednich pozycjach;
7) niższego o 53.184,1 mln zł dodatniego salda przepływów związanych z rachunkiem walutowym,
8) kształtowania się kursów walutowych w ciągu roku;

Rozchody zagraniczne ukształtowały się na poziomie 242.773,4 mln zł i złożyły się na nie następujące tytuły:

1) obligacje skarbowe – rozchody w wysokości 23.154,6 mln zł związane z wykupem obligacji wyemitowanych na międzynarodowych rynkach finansowych,

2) kredyty otrzymane – rozchody w wysokości 5.582,6 mln zł związane ze spłatą kredytów otrzymanych od:

   - Europejskiego Banku Inwestycyjnego (3.546,0 mln zł),
   - Banku Światowego (1.963,4 mln zł),
   - Banku Rozwoju Rady Europy (73,2 mln zł),

3) zarządzanie środkami europejskimi – rozchody w wysokości 77.371,8 mln zł wynikające przede wszystkim z przekazania środków złotowych do budżetu środków europejskich,

4) kredyty i pożyczki udzielone - rozchody w wysokości 68,8 mln zł z tytułu realizacji umów międzynarodowych z rządami innych państw,

5) płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych – rozchody w wysokości 958,1 mln zł,

6) przepływy związane z rachunkiem walutowym – rozchody w wysokości 135.637,5 mln zł z tytułu zasilenia rachunku walutowego;

Rozchody	2024	2025			5:3	4:2
		Ustawa budżetowa*	Wykonanie całkowite	Wykonanie wg limitu*		
	mln zł				*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Rozchody zagraniczne	**278.167,3**	**161.302,5**	**242.773,4**	**107.135,9**	**66,4**	**87,3**
1. Obligacje skarbowe	30.799,2	23.403,7	23.154,6	23.154,6	98,9	75,2
2. Kredyty otrzymane	4.119,5	5.644,0	5.582,6	5.582,6	98,9	135,5
a) Europejski Bank Inwestycyjny	2.291,1	3.585,2	3.546,0	3.546,0	98,9	154,8
b) Bank Światowy	1.751,8	1.984,9	1.963,4	1.963,4	98,9	112,1
c) Bank Rozwoju Rady Europy	76,6	73,9	73,2	73,2	99,0	95,6
3. Pożyczka z Unii Europejskiej	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-
4 Zarządzanie środkami europejskimi	59.237,6	109.889,9	77.371,8	77.371,8	70,4	130,6
5. Kredyty i pożyczki udzielone	98,8	1.252,9	68,8	68,8	5,5	69,6
6. Płatności związane z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych	1.502,9	1.112,1	958,1	958,1	86,2	63,8
7. Pozostałe rozchody	0,0	20.000,0	0,0	0,0	0,0	-
8. Przepływy związane z rachunkiem walutowym	182.409,2	0,0	135.637,5	0,0	-	74,4

* Bez uwzględniania pełnych kwot operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów (pozycja „przepływy związane z rachunkiem walutowym") w wysokości 135.637,5 mln zł

Realizacja rozchodów zagranicznych, bez operacji finansowych dokonywanych pomiędzy rachunkami Ministra Finansów, wyniosła 107.135,9 mln zł wobec planowanej w ustawie budżetowej kwoty 161.302,5 mln zł (66,4%). Taka realizacja była wypadkową:

1) niższych o 249,1 mln zł rozchodów z tytułu wykupu obligacji skarbowych,

2) niższych o 61,4 mln zł rozchodów z tytułu spłaty kredytów otrzymanych,

3) braku, zgodnie z planem, rozchodów z tytułu pożyczek z Unii Europejskiej,

4) niższych o 32.518,1 mln zł rozchodów z tytułu zarządzania środkami europejskimi w efekcie przekazania niższych środków do budżetu środków europejskich,

5) niższych o 1.184,1 mln zł rozchodów z tytułu kredytów i pożyczek udzielonych na podstawie umów międzynarodowych. Wynikało to m.in. z opóźnień w realizacji kontraktów finansowanych umową m.in. z Ukrainą, Mongolią, braku realizacji kontraktów zawartych w ramach umów z Tanzanią i Kenią oraz braku nowych umów kredytowych przewidywanych do zawarcia w 2025 roku,

6) niższych o 153,9 mln zł rozchodów z tytułu płatności związanych z udziałami Skarbu Państwa w międzynarodowych instytucjach finansowych w efekcie głównie braku wpłaty z tytułu umowy gwarancyjnej SURE oraz mniejszych wpłat do Paneuropejskiego Funduszu Gwarancyjnego,

7) braku pozostałych rozchodów - przyjęta w planie kwota 20.000,0 mln zł obejmowała m.in. potencjalne rozchody z tytułu zwiększenia potrzeb pożyczkowych netto, operacje związane z zarządzaniem długiem (wykup długu) oraz niższe saldo przepływów związanych z rachunkiem walutowym,

8) zgodnego z planem (dodatniego) znaku salda przepływów związanych z rachunkiem walutowym, co oznaczało w zastosowanym ujęciu brak rozchodów,

9) kształtowania się kursów walutowych w ciągu roku.

Rozdział 10

Państwowy dług publiczny oraz poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa

Ustawa o finansach publicznych nakłada na Ministra Finansów obowiązek podawania do publicznej wiadomości m.in.:

1) kwot państwowego długu publicznego (PDP) i długu Skarbu Państwa (SP) oraz ich relacji do produktu krajowego brutto (art. 38 ustawy o finansach publicznych),

2) kwoty ustalonej w wyniku przeliczenia kwoty państwowego długu publicznego na walutę polską z zastosowaniem dla zobowiązań wyrażonych w walutach obcych średniej arytmetycznej średnich kursów każdej z walut obcych ogłaszanych przez NBP obowiązujących w dni robocze danego roku budżetowego pomniejszoną o kwotę wolnych środków służących finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w kolejnym roku budżetowym oraz jej relację do produktu krajowego brutto (art. 38a, pkt 3 ustawy o finansach publicznych).

Jednocześnie jako członek Unii Europejskiej Polska sprawozdaje się do Komisji Europejskiej m. in. z zakresu długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (general government).

Główne kategorie długu wg definicji krajowej i wg definicji unijnej

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2024 r.	Relacja do PKB	Stan na 31 XII 2025 r.	Relacja do PKB**
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Dług Skarbu Państwa	1.629.339,9	44,4	1.951.939,6	49,9
Państwowy dług publiczny	1.611.471,9	43,9	1.913.540,9	48,9
Kwota obliczona na podstawie art. 38a pkt 3 ustawy o finansach publicznych	1.460.118,9	39,8	1.783.228,2	45,6
Dług sektora instytucji rządowych i samorządowych*	2.012.640,2	54,8	2.335.157	59,7

* Zgodnie z definicją zawartą w Rozporządzeniu Rady (WE) NR 479/2009 z dnia 25 maja 2009 r. o stosowaniu Protokołu w sprawie procedury dotyczącej nadmiernego deficytu załączonego do Traktatu ustanawiającego Wspólnotę Europejską.

** Zgodnie z Obwieszczeniem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 12 maja 2026 r. w sprawie pierwszego szacunku wartości produktu krajowego brutto w 2025 r. wartość PKB w 2025 r. wyniosła 3.912,7 mld zł.

PDP w relacji do PKB obliczony zgodnie z zasadami określonymi w art. 38 oraz relacja kwoty obliczonej zgodnie z art. 38a pkt 3 ustawy o finansach publicznych wyniosły w 2025 r. odpowiednio 48,9% oraz 45,6%. Oznacza to, że próg ostrożnościowy 55% zapisany w art. 86 ustawy o finansach publicznych nie został przekroczony.

Relacja do PKB zadłużenia sektora instytucji rządowych i samorządowych wyniosła 59,7%, a więc utrzymywała się poniżej progu 60% zapisanego w traktacie o funkcjonowaniu Unii Europejskiej (wobec 81,7% dla całej Unii Europejskiej oraz 87,8% dla strefy euro).

Różnice pomiędzy PDP a długiem sektora instytucji rządowych i samorządowych (mln zł)

Państwowy dług publiczny	**1.913.540,9**
Dostosowanie zakresu sektora	**420.239,4**
Zadłużenie Krajowego Funduszu Drogowego (+)	70.369,3
Zadłużenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (skonsolidowane w ramach sektora) (+)	208.312,5
Zadłużenie Funduszu Pomocy (+)	26.562,7
Zadłużenie Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych (+)	80.888,4
Tarcza finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju (+)	23.900,0
Nabycie aktywów infrastrukturalnych (autostrady) (+)	6.147,0
Skarbowe papiery wartościowe (SPW) i depozyty na rachunku MF funduszy umiejscowionych w BGK (-)	-8.642,9
Dług przedsiębiorstw zaliczonych do sektora instytucji rządowych i samorządowych (+)	35.786,6
Aktywa przedsiębiorstw zaliczonych do sektora instytucji rządowych i samorządowych (-)	-23.084,2
Dostosowanie z zakresu tytułów dłużnych	**1.376,7**
Zobowiązania wymagalne (-)	-4.001,9
Zobowiązania stale spłacane przez jednostki sektora finansów publicznych za podmioty, którym uprzednio udzielono poręczenia lub gwarancji (+)	12,5
Zrestrukturyzowane/zrefinansowane krótkoterminowe kredyty handlowe, leasing zwrotny i inne (+)	646,1
Instrumenty pochodne	4.719,9
Dług sektora instytucji rządowych i samorządowych	**2.335.157,0**

10.1. Państwowy dług publiczny

Na koniec 2025 r. PDP wyniósł 1.913.540,9 mln zł, co oznacza wzrost w stosunku do końca 2024 r. o 302.069 mln zł (tj. o 18,7%). W relacji do PKB, PDP wzrósł z 43,9% do 48,9%.

Zmiany jakie zaszły w poziomie i strukturze długu publicznego w 2025 r. oraz jego relacji do PKB były wynikiem sytuacji finansowej jednostek sektora finansów publicznych, w tym głównie poziomu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa, sytuacji finansowej jednostek

samorządu terytorialnego oraz sytuacji makroekonomicznej (tempa wzrostu PKB, poziomu kursów walutowych i stóp procentowych).

Wielkość i struktura PDP w podziale na sektory finansów publicznych

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2024 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2025 r.	Struktura	Zmiana XII 2025 r. – XII 2024 r.	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Państwowy dług publiczny*	**1.611.471,9**	**100**	**1.913.540,9**	**100**	**302.069,0**	**18,7**
1. Dług sektora rządowego	1.497.194,8	92,9	1.793.466,3	93,7	296.271,5	19,8
1.1. Dług Skarbu Państwa	1.494.339,7	92,7	1.790.501,0	93,6	296.161,3	19,8
1.2. Pozostały dług sektora rządowego	2.855,1	0,2	2.965,4	0,2	110,3	3,9
2. Dług sektora samorządowego	114.264,5	7,1	120.062,0	6,3	5.797,5	5,1
2.1. Dług jednostek samorządu terytorialnego i ich związków	107.401,7	6,7	112.177,0	5,9	4.775,2	4,4
2.2. Pozostały dług sektora samorządowego	6.862,7	0,4	7.885,0	0,4	1.022,3	14,9
3. Dług sektora ubezpieczeń społecznych**	12,6	0,0	12,6	0,0	-0,1	-0,4

* Kwota zobowiązań wg tytułów dłużnych po wyeliminowaniu przepływów finansowych pomiędzy podmiotami należącymi do sektora finansów publicznych (tj. po tzw. konsolidacji).

** W skład sektora ubezpieczeń społecznych wchodzą ZUS, KRUS i zarządzane przez nie fundusze oraz NFZ (podział na sektory pozostawiono pomimo braku ustawowych definicji sektorów).

Na zmianę długu sektora rządowego dominujący wpływ miał wzrost skonsolidowanego zadłużenia Skarbu Państwa o 296.161,3 mln zł, tj. 19,8%.
W sektorze samorządowym największe nominalne zmiany odnotowano w przypadku jednostek samorządu terytorialnego i ich związków - wzrost o 4.775,2 mln zł, tj. 4,4%.
Natomiast zmiana zadłużenia sektora ubezpieczeń społecznych wynika przede wszystkim ze spadku zadłużenia funduszy zarządzanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych (o 0,1 mln zł, tj. 0,4%).

Informacje o PDP w podziale na dług krajowy i zagraniczny prezentowane są w dwóch przekrojach, według kryterium miejsca emisji[65] i kryterium rezydenta[66].

[65] Kryterium miejsca emisji uwzględnia miejsce zaciągania zobowiązań, niezależnie od tego kto jest wierzycielem.
[66] Pojęcia rezydent i nierezydent zostały określone w ustawie z dnia 27 lipca 2002 r. Prawo dewizowe (Dz.U. z 2024, poz. 1131).

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2024 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2025 r.	Struktura	Zmiana XII 2025 r. – XII 2024 r.	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*mln zł*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*2*
Państwowy dług publiczny według kryterium miejsca emisji	**1.611.471,9**	**100**	**1.913.540,9**	**100**	**302.069**	**18,7**
1. Dług krajowy	1.210.087,4	75,1	1.492.018,7	78,0	281.931,3	23,3
1.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	1.100.449,4	68,3	1.387.087,5	72,5	286.638,1	26,0
1.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	80.397,8	5,0	85.491,7	4,5	5.093,9	6,3
1.3. Pozostały dług*	29.240,2	1,8	19.439,5	1,0	-9.800,7	-33,5
2. Dług zagraniczny	401.384,5	24,9	421.522,2	22	20.137,7	5,0
2.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	213.713,8	13,3	224.095,7	11,7	10.381,9	4,9
2.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	183.547,5	11,4	195.080,9	10,2	11.533,4	6,3
2.3. Pozostały dług*	4.123,2	0,3	2.345,6	0,1	-1.777,6	-43,1

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2024 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2025 r.	Struktura	Zmiana XII 2025 r. – XII 2024 r.	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Państwowy dług publiczny według kryterium rezydenta	**1.611.471,9**	**100**	**1.913.540,9**	**100**	**302.069,0**	**18,7**
1. Dług krajowy	1.210.087,4	75,1	1.334.759,2	69,8	124.671,8	10,3
1.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	1.100.449,4	68,3	1.229.842,7	64,3	129.393,3	11,8
1.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	80.397,8	5,0	85.491,7	4,5	5.093,9	6,3
1.3. Pozostały dług*	29.240,2	1,8	19.424,8	1,0	-9.815,4	-33,6
2. Dług zagraniczny	401.384,5	24,9	578.781,7	30,2	177.397,2	44,2
2.1. Dług z tytułu papierów wartościowych	213.713,8	13,3	381.340,5	19,9	167.626,7	78,4
2.2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek	183.547,5	11,4	195.080,9	10,2	11.533,4	6,3
2.3. Pozostały dług*	4.123,2	0,3	2.360,3	0,1	-1.762,9	-42,8

* Pozostały dług stanowi zadłużenie z tytułu: zobowiązań wymagalnych, przyjętych depozytów oraz zobowiązań z tytułu przedpłat na samochody.

10.2. Dług Skarbu Państwa

W PDP dominującą pozycję stanowi dług Skarbu Państwa (jego udział po konsolidacji wynosi 93,6%). Na koniec 2025 r. dług SP ukształtował się na poziomie 1.951.939,6 mln zł,

co oznaczało wzrost w stosunku do końca 2024 r. o 322.599,6 mln zł, tj. o 19,8%. W tym samym okresie relacja długu SP do PKB wzrosła z 44,4% do 49,9%.

Wzrost długu SP w 2025 r. był głównie wypadkową:

1) potrzeb pożyczkowych netto budżetu państwa (+317,6 mld zł), głównie jako wypadkowa deficytu budżetu państwa w wysokości 275,7 mld zł, konsolidacji zarządzania płynnością (-5,4 mld zł), zarządzania środkami europejskimi (+13,8 mld zł), środków na finansowanie deficytu budżetu środków europejskich (+13,4 mld zł) oraz salda pożyczek udzielonych (+19,6 mld zł),
2) zmniejszenia stanu środków na rachunkach budżetowych (-9,3 mld zł),
3) przekazania obligacji skarbowych na podstawie innych ustaw niż ustawa o finansach publicznych (+17,9 mld zł),
4) zmiany pozostałego zadłużenia SP (+0,2 mld zł), w tym wzrost depozytów jednostek sektora finansów publicznych (+12,7 mld zł), spadek depozytów jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych (-11 mld zł) oraz pozostałych depozytów (-1,5 mld zł) w ramach konsolidacji zarządzania płynnością,
5) różnic kursowych (-15,9 mld zł).

Szczegółowe rozliczenie zmiany długu SP prezentuje tabela.

Wyszczególnienie	mld zł
Zmiana zadłużenia SP	322,6
1. Potrzeby pożyczkowe netto budżetu państwa:	317,6
1.1. Deficyt budżetu państwa	275,7
1.2. Środki na finansowanie deficytu budżetu środków europejskich	13,4
1.3. Saldo konsolidacji zarządzania płynnością	-5,4
1.4. Zarządzanie środkami europejskimi	13,8
1.5. Saldo pożyczek udzielonych	19,6
1.6. Pozostałe potrzeby pożyczkowe [1)]	0,5
2. Pozostałe zmiany:	5,0
2.1. Różnice kursowe	-15,9
2.2. Zmiana stanu na rachunkach budżetowych	-9,3
2.3. Przekazanie obligacji	17,9
2.4. Dyskonto od SPW i indeksacja SPW	12,1
2.5. Zmiana pozostałego długu Skarbu Państwa	0,2
- Depozyty JSFP [2)]	12,7
- Depozyty GG [3)]	-11
- Pozostałe depozyty [4)]	-1,5
- Pożyczka udzielona przez JSFP	0,0
- Pozostałe zadłużenie SP	0,0

[1)] Saldo prefinansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, udziały w międzynarodowych instytucjach finansowych oraz pozostałe rozliczenia krajowe i zagraniczne.

[2)] Depozyty przyjęte od jednostek sektora finansów publicznych (JSFP) posiadających osobowość prawną oraz depozyty sądowe i prokuratorskie od JSFP posiadających osobowość prawną, bez wpływu na państwowy dług publiczny.

[3)] Depozyty od jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych nienależących do SFP, bez wpływu na dług EDP (definicja UE).

[4)] Depozyty sądowe i prokuratorskie od podmiotów spoza sektora finansów publicznych (SFP), depozyty zabezpieczające wynikające z umów CSA.

Finansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa odbywało się głównie poprzez emisje SPW na rynku krajowym, finansowanie zagraniczne pełniło rolę uzupełniającą.

Podobnie jak PDP, zadłużenie SP w podziale na dług krajowy i zagraniczny prezentowane jest w dwóch przekrojach, tj. wg kryterium rezydenta i miejsca emisji.

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2024 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2025 r.	Struktura	Zmiana XII 2025 – XII 2024	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Dług Skarbu Państwa	**1.629.339,9**	**100**	**1.951.939,6**	**100**	**322.599,6**	**19,8**
kryterium miejsca emisji						
- dług krajowy	1.253.527,6	76,9	1.554.547,0	79,6	301.019,4	24,0
- dług zagraniczny	375.812,3	23,1	397.392,6	20,4	21.580,2	5,7

Wyszczególnienie	Stan na 31 XII 2024 r.	Struktura	Stan na 31 XII 2025 r.	Struktura	Zmiana XII 2025 – XII 2024	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
kryterium rezydenta						
- dług krajowy	1.123.622,5	69,0	1.397.287,5	71,6	273.665,0	24,4
- dług zagraniczny	505.717,4	31,0	554.652,0	28,4	48.934,6	9,7

10.2.1 Dług Skarbu Państwa według kryterium miejsca emisji w 2025 r.

10.2.1.1. Dług krajowy Skarbu Państwa w 2025 r.

Zadłużenie krajowe SP wg kryterium miejsca emisji na koniec 2025 r. wyniosło 1.554.547 mln zł i wzrosło w stosunku do końca 2024 r. o 301.019,4 mln zł, tj. o 24%.

Zadłużenie krajowe SP (w mln zł)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2025 r. – XII 2024 r.	
	31 XII 2024 r.	31 XII 2025 r.		
	mln zł			*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Zadłużenie krajowe Skarbu Państwa	1.253.527,6	1.554.547,0	301.019,4	24,0
1. Dług z tytułu SPW	1.167.838,9	1.466.913,9	299.075,0	25,6
1.1. Rynkowe SPW	1.022.355,6	1.287.996,6	265.641,0	26,0
- bony skarbowe	0,0	28.434,8	28.434,8	-
- obligacje o oprocentowaniu stałym	708.940,1	895.930,4	186.990,3	26,4
- obligacje o oprocentowaniu zmiennym	291.933,6	330.644	38.710,4	13,3
- obligacje rynkowe indeksowane	21.481,9	32.987,4	11.505,5	53,6
1.2. Obligacje oszczędnościowe	145.483,3	178.917,3	33.434,0	23,0
2. Pozostałe zadłużenie krajowe SP	85.688,7	87.633,1	1.944,4	2,3

W 2025 r. zadłużenie w krajowych rynkowych SPW zwiększyło się o 299.075 mln zł. Największy nominalny wzrost odnotowano w przypadku obligacji rynkowych (o 265.641 mln zł). Istotny wzrost zadłużenia dotyczył także obligacji oszczędnościowych (o 33.434 mln zł). W 2025 r., po 5 latach przerwy, w ofercie znalazły się bony skarbowe, przyrost długu z tytułu ich emisji wyniósł 28.434,8 mln zł.

Zadłużenie w kategorii obligacji rynkowych o oprocentowaniu stałym wzrosło o 186.990,3 mln zł, obligacji o oprocentowaniu zmiennym wzrosło o 38.710,4 mln zł. natomiast obligacji o oprocentowaniu indeksowanym wzrosło o 11.505,5 mln zł.

Zmiany długu krajowego Skarbu Państwa według grup wierzycieli (w mln zł)

Wyszczególnienie	31 XII 2024 r.		31 XII 2025 r.		Zmiana XII 2025 r. – XII 2024 r.	
	mln zł	*udział [%]*	*mln zł*	*udział [%]*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Zadłużenie krajowe Skarbu Państwa	**1.253.527,6**	**100**	**1.554.547,0**	**100**	**301.019,4**	**24,0**
krajowy sektor bankowy	597.210,7	47,6	758.587,6	48,8	161.376,9	27,0
(w tym NBP)	*68.774,2*	*5,5*	*54.186,8*	*3,5*	*-14.587,5*	*-21,2*
krajowy sektor pozabankowy	507.878,9	40,5	621.689,3	40,0	113.810,4	22,4
inwestorzy zagraniczni	148.438,0	11,8	174.270,1	11,2	25.832,1	17,4

10.2.1.2. Dług zagraniczny Skarbu Państwa w 2025 r.

W 2025 r. zadłużenie zagraniczne SP według kryterium miejsca emisji, wyrażone w złotych, wyniosło 397.392,6 mln zł, oznaczało to wzrost w stosunku do końca 2024 r. o 21.580,2 mln zł, tj. 5,7%. Zmiana ta była wypadkową:

1) wzrostu długu w EUR (+3,6 mld EUR), wzrostu długu w USD (+5,5 mld USD), przy braku zmian zadłużenia nominowanego w JPY– będącego wypadkową głównie:
   - salda emisji obligacji w EUR (500 mln EUR),
   - salda emisji obligacji w USD (5.500 mln USD),
   - zaciągania nowych kredytów i pożyczek zagranicznych (4.794,6 mln EUR),
   - spłaty zaciągniętych kredytów (1.315,9 mln EUR),
   - zmniejszenia pozostałego zadłużenia o 413,7 mln EUR.
2) umocnienia PLN wobec USD o 12,2%, wobec EUR o 1,1% oraz wobec JPY o 12,2%.

Zadłużenie zagraniczne SP (w mln zł)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana	
	31 XII 2024	31 XII 2025		
	mln zł			*%*
1	*3*	*3*	*4*	*5*
Zadłużenie zagraniczne Skarbu Państwa	**375.812,3**	**397.392,6**	**21.580,2**	**5,7**
1. Dług z tytułu SPW	213.713,8	224.095,7	10.381,9	4,9
2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych	158.008,4	170.999,5	12.991,1	8,2
Bank Światowy	21.398,0	19.672,1	-1.725,9	-8,1
Europejski Bank Inwestycyjny	26.927,9	24.879,0	-2.048,9	-7,6
Bank Rozwoju Rady Europy	4.138,6	5.352,4	1.213,8	29,3
Unia Europejska	105.543,9	121.096,1	15.552,1	14,7
3. Pozostałe zadłużenie zagraniczne SP	4.090,2	2.297,3	-1.792,8	-43,8

W 2025 r. **zadłużenie zagraniczne SP według kryterium miejsca emisji**, wyrażone w EUR, wyniosło 94.019,6 mln EUR. W stosunku do końca 2024 r. oznaczało to wzrost o 6.069,1 mln EUR, tj. o 6,9%. Zmiana ta była przede wszystkim wynikiem:

1) wzrostu zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych (3.478,7 mln EUR), w tym przede wszystkim pożyczek z UE w ramach Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności (3.950,1 mln EUR),
2) dodatniego salda emisji obligacji skarbowych wyemitowanych za granicą (+3.004,1 mln EUR),
3) umocnienia się EUR wobec USD (o 12,6%) oraz wobec JPY (o 12,6%).

Zadłużenie zagraniczne SP (w mln EUR)

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2025 r. – XII 2024 r.	
	31 XII 2024	31 XII 2025		
	mln EUR			*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
Zadłużenie zagraniczne Skarbu Państwa*	**87.950,5**	**94.019,6**	**6.069,1**	**6,9**
1. Dług z tytułu SPW	50.014,9	53.019,1	3.004,1	6,0
2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych	36.978,3	40.457,0	3.478,7	9,4
Bank Światowy	5.007,7	4.654,2	-353,5	-7,1
Europejski Bank Inwestycyjny	6.301,9	5.886,1	-415,7	-6,6
Bank Rozwoju Rady Europy	968,6	1.266,3	297,8	30,7
Unia Europejska	24.700,2	28.650,3	3.950,1	16,0
3. Pozostałe zadłużenie zagraniczne	957,2	543,5	-413,7	-43,2

* Po przeliczeniu po kursach fixingowych NBP na ostatni dzień roku.

Struktura walutowa zadłużenia zagranicznego

Wyszczególnienie	bez uwzględnienia transakcji swap		po uwzględnieniu transakcji swap	
	31 XII 2024 r.	31 XII 2025 r.	31 XII 2024 r.	31 XII 2025 r.
1	*2*	*3*	*4*	*5*
EUR	77,9	76,6	91,7	93,3
USD	19,5	21,2	5,6	4,6
JPY	2,6	2,2	2,7	2,2

Na zadłużenie zagraniczne SP na koniec 2025 r. składały się następujące pozycje:

1) **zadłużenie z tytułu SPW**, wynoszące 224.095,7 mln zł (53.019,1 mln EUR), tj. 56,4% zadłużenia zagranicznego.
2) **zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zagranicznych** – 170.999,5 mln zł (40.457 mln EUR), tj. 43% zadłużenia zagranicznego. Zadłużenie to

stanowiły nominowane w EUR kredyty wobec międzynarodowych instytucji finansowych oraz pożyczki z Unii Europejskiej w ramach instrumentu SURE oraz Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności.

3) **pozostałe zadłużenie zagraniczne** – 2.297,3 mln zł (543,5 mln EUR), które stanowiły głównie depozyty (2.297,3 mln zł).

10.2.2. Dług Skarbu Państwa według kryterium rezydenta w 2025 r.

Na koniec grudnia 2025 r. zadłużenie wobec rezydentów wyniosło 1.397.287,5 mln zł i wzrosło w porównaniu z grudniem 2024 r. o 273.665 mln zł. W tym samym okresie zadłużenie wobec nierezydentów wzrosło o 48.934,6 mln zł, do poziomu 554.652 mln zł. Udział nierezydentów na koniec 2025 r. wyniósł 28,4% wobec 31% na koniec 2024 r.

W zadłużeniu krajowym dominował dług z tytułu krajowych emisji rynkowych SPW (77,7%). Obligacje skarbowe wyemitowane na rynek zagraniczny znajdujące się w portfelu rezydentów stanowiły 1,2% całości krajowego zadłużenia. W długu zagranicznym największy udział stanowiło zadłużenie z tytułu rynkowych SPW – 68,6% (z czego 31,3% przypadało na papiery skarbowe wyemitowane na rynek krajowy, a 37,3% na obligacje wyemitowane na rynek zagraniczny). Udział kredytów i pożyczek zagranicznych w długu SP wobec nierezydentów wyniósł 30,8%.

Dług Skarbu Państwa według kryterium rezydenta

Wyszczególnienie	Stan na koniec XII 2024 r.	Struktura	Stan na koniec XII 2025 r.	Struktura	Zmiana XII 2025 – XII 2024	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
Dług Skarbu Państwa	**1.629.339,9**	**100**	**1.951.939,6**	**100**	**322.599,6**	**19,8**
I. Dług krajowy Skarbu Państwa (wobec rezydentów)	**1.123.622,5**	**69,0**	**1.397.287,5**	**71,6**	**273.665,0**	**24,4**
1. Dług z tytułu SPW	1.037.951,4	63,7	1.309.669,1	67,1	271.717,7	26,2
1.1. Rynkowe SPW	892.924,6	54,8	1.131.342,1	58,0	238.417,5	26,7
- bony skarbowe	0,0	0,0	28.338,3	1,5	28.338,3	-
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek krajowy	874.391,7	53,7	1.085.993,2	55,6	211.601,5	24,2
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek zagraniczny	18.532,9	1,1	17.010,6	0,9	-1.522,3	-8,2
1.2. Obligacje oszczędnościowe	145.026,8	8,9	178.327,0	9,1	33.300,2	23,0
2. Pozostały dług Skarbu Państwa	85.671,1	5,3	87.618,4	4,5	1.947,4	2,3

Wyszczególnienie	Stan na koniec XII 2024 r.	Struktura	Stan na koniec XII 2025 r.	Struktura	Zmiana XII 2025 – XII 2024	
	mln zł	*%*	*mln zł*	*%*	*mln zł*	*%*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
II. Dług zagraniczny Skarbu Państwa (wobec nierezydentów)	**505.717,4**	**31,0**	**554.652,0**	**28,4**	**48.934,6**	**9,7**
1. Dług z tytułu SPW	343.601,2	21,1	381.340,5	19,5	37.739,2	11,0
1.1. Rynkowe SPW	343.144,7	21,1	380.750,2	19,5	37.605,5	11,0
- bony skarbowe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek krajowy	147.963,9	9,1	173.568,7	8,9	25.604,8	17,3
- obligacje skarbowe wyemitowane na rynek zagraniczny	195.180,8	12,0	207.085,0	10,6	11.904,2	6,1
1.2 Obligacje oszczędnościowe	456,5	0,0	590,3	0,0	133,8	29,3
2. Dług z tytułu kredytów i pożyczek zagranicznych	158.008,4	9,7	170.999,5	8,8	12.991,1	8,2
3. Pozostały dług Skarbu Państwa	4.107,8	0,3	2.312,0	0,1	-1.795,8	-43,7

10.3. Poręczenia i gwarancje Skarbu Państwa w 2025 r.

10.3.1. Wykorzystanie ustawowego limitu poręczeń i gwarancji

Zgodnie z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne, łączną kwotę, do wysokości której mogą być udzielane przez Skarb Państwa poręczenia i gwarancje, określa corocznie ustawa budżetowa, przy czym, zgodnie z art. 31 ust. 2, kwota ta nie obejmuje poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa udzielonych na wykonanie zobowiązań objętych już poręczeniem lub gwarancją Skarbu Państwa, w zakresie, w jakim nie powoduje to zwiększenia zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Jednocześnie, nie wlicza się do ww. limitu gwarancji udzielonych w 2025 r. na podstawie:

- art. 67 ust. 4 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID- 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw,
- art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny.

W ustawie budżetowej na rok 2025 limit gwarancji i poręczeń Skarbu Państwa został ustalony na kwotę 200.000.000 tys. zł. Analogicznie, jak w latach poprzednich, ustalona

kwota limitu, poza możliwością udzielania poręczeń i gwarancji, których celem jest wspieranie inwestycji istotnych dla polskiej gospodarki (głownie sektor drogowy i kolejowy), miała w szczególności zabezpieczyć ewentualną możliwość udzielania gwarancji dotyczących wsparcia sektora finansowego[67].

W 2025 roku udzielono gwarancji Skarbu Państwa na łączną kwotę 117.230.407.117,73 zł, przy czym w ramach ww. limitu udzielono gwarancji na kwotę 13.830.821.200,00 zł. Wykorzystanie limitu stanowiło więc 6,92% ww. kwoty limitu ujętej w ustawie budżetowej na 2025 rok. Gwarancje w ramach limitu zostały udzielone na podstawie ustawy o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne. Z uwagi na fakt, iż istotną część ww. limitu tworzą kwoty uwzględnione na ewentualne gwarancje dotyczące wsparcia sektora bankowego w przypadku wystąpienia zjawisk kryzysowych, niewykorzystanie prognozowanego limitu należy ocenić pozytywnie.

W 2025 roku przedmiotem prac Ministerstwa Finansów było 15 wniosków o udzielenie gwarancji Skarbu Państwa, z czego udzielono pięciu gwarancji wynikających z: trzech wniosków złożonych przez BGK, dotyczących gwarancji spłaty zobowiązań zaciąganych w celu zasilenia Krajowego Funduszu Drogowego (KFD) i dwóch wniosków PKP PLK S.A. dotyczących gwarancji spłaty kredytów na finansowanie infrastruktury kolejowej. Podpisano cztery umowy gwarancji oraz jedno oświadczenie o udzieleniu gwarancji dotyczące obligacji na rzecz KFD.

Natomiast w odniesieniu do pozostałych 10 wniosków nie została zakończona procedura udzielenia gwarancji i prace w tym zakresie są kontynuowane w roku 2026.

10.3.2. Stan zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Stan zobowiązań Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń w tys. zł

Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana XII 2025 r. – XII 2024 r.
	31 XII 2024 r.	31 XII 2025 r.	
	tys. zł		
1	*2*	*3*	*4*
Potencjalne zobowiązania *w tym:*	**701.537.896,6**	**713.239.296,0**	**11.701.399,4**
z tytułu gwarancji zagranicznych	440.906.840,4	484.205.452,5	43.298.612,1
z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych	260.631.056,2	229.033.843,5	-31.597.212,7

Zobowiązania Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń są to zobowiązania potencjalne (niewymagalne), gdyż ich wypłata ze środków budżetu państwa następuje warunkowo, tj. dopiero w momencie, gdy podmiot nie dokona samodzielnej spłaty swoich zobowiązań kredytowych lub zobowiązań wynikających z emisji obligacji.

[67] Udzielanych na podstawie ustawy z dnia 12 lutego 2009 r. o udzielaniu przez Skarb Państwa wsparcia instytucjom finansowym oraz ustawy z dnia 12 lutego 2010 r. o rekapitalizacji niektórych instytucji oraz o rządowych instrumentach stabilizacji finansowej.

Rozróżniamy tu gwarancje zagraniczne dotyczące spłaty kredytów/emisji obligacji, udzielane bankom zagranicznym i międzynarodowym instytucjom finansowym (EBI, BRRE) oraz gwarancje krajowe obejmujące spłaty kredytów bankowych/emisji obligacji na rynku krajowym.

Łączne, potencjalne (niewymagalne) zobowiązania Skarbu Państwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń na dzień 31.12.2025 r. wyniosły 713.239.296 tys. zł, w tym:

a) z tytułu gwarancji zagranicznych: 484.205.452,5 tys. zł w tym:
   - w ramach ustawy o poręczeniach i gwarancjach: 132.647.575,3 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: 55.081.080,2 tys. zł,
   - na realizację Programów rządowych w ramach Tarczy Finansowej PFR, w związku ze zwalczaniem skutków COVID-19: 2.594.250 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Pomocy: 30.377.343,7 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych: 263.505.203,3 tys. zł,

W 2025 r. nastąpił wzrost zobowiązań z tytułu gwarancji zagranicznych o kwotę 43.298.612,1 tys. zł i był wypadkową:
- zwiększenia zobowiązań z tytułu udzielenia nowych gwarancji,
- zmniejszenia zobowiązań w wyniku spłat dokonanych przez samych kredytobiorców i emitentów obligacji,
- zmian kursów walut.

b) z tytułu poręczeń i gwarancji krajowych: 229.033.843,5 tys. zł, w tym:
   - w ramach ustawy o poręczeniach i gwarancjach: 2.608.329,5 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Przeciwdziałania COVID-19: 200.323.681,3 tys. zł,
   - na realizację Programów rządowych w ramach Tarczy Finansowej PFR, w związku ze zwalczaniem skutków COVID-19: 22.324.582,7 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Pomocy: 1.312.850 tys. zł,
   - na zasilenie Funduszu Wsparcia Sił Zbrojnych: 2.464.400 tys. zł.

Spadek zobowiązań z tego tytułu w 2025 r. wyniósł 31.597.212,7 tys. zł i był wypadkową:
- zwiększenia zobowiązań z tytułu udzielenia nowych gwarancji,
- zmniejszenia zobowiązań w wyniku spłat dokonanych przez samych kredytobiorców i emitentów obligacji.

Stan potencjalnych zobowiązań na koniec 2025 r. odnotował wzrost w stosunku do 2024 r. o kwotę 11.701.399,4 tys. zł, tj. o 1,7%.
Wzrost zobowiązań wynika głównie z ustawowych gwarancji udzielonych na podstawie:
- ustawy o poręczeniach i gwarancjach,
- art. 67 ust. 5 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw,

- art. 16 ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny.

SPIS TABLIC

1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2021 – 2025.
2. Sprawozdanie dotyczące przestrzegania zasady w zakresie relacji państwowego długu publicznego oraz długu Skarbu Państwa do PKB w roku budżetowym 2025.
3. Informacja dotycząca długu, deficytu, poręczeń i gwarancji sektora finansów publicznych w roku budżetowym 2025.
4. Zadłużenie Skarbu Państwa wg kryterium miejsca emisji w układzie wg instrumentów (nominał, mln zł).
5. Zadłużenie Skarbu Państwa w układzie podmiotowym (nominał, mln zł).
6. Dochody budżetu państwa.
7. Rozliczenie wydatków budżetu państwa, które w 2025 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego (w tys. zł).

Tablica 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2021 - 2025

Wyszczególnienie	jedn.	2021	2022	2023	2024	2025 Ustawa	2025 Wykonanie
Procesy realne							
PKB	rok poprzedni=100	106,9	105,3	100,2	103,2	103,9	103,6
Eksport	rok poprzedni=100	112,3	107,4	103,7	101,9	104,0	105,5
Import	rok poprzedni=100	116,3	106,8	98,5	104,6	104,9	106,8
Popyt krajowy	rok poprzedni=100	108,6	104,8	97,0	104,8	104,3	104,2
Spożycie	rok poprzedni=100	105,9	104,0	100,9	104,4	103,8	104,1
- prywatne	rok poprzedni=100	106,2	105,2	99,7	102,9	104,3	103,7
- publiczne	rok poprzedni=100	105,0	100,6	104,5	108,7	102,5	105,3
Akumulacja	rok poprzedni=100	119,4	107,7	83,4	106,9	106,5	104,8
- nakłady brutto na środki trwałe	rok poprzedni=100	101,5	101,7	112,7	100,4	106,4	104,4
PKB w cenach bieżących	mld zł	2661,5	3100,8	3415,3	3669,5	3973,1	3912,7
Ceny							
Ceny towarów i usług konsumpcyjnych - średniorocznie	rok poprzedni=100	105,1	114,4	111,4	103,6	105,0	103,6
Ceny produkcji sprzedanej przemysłu - średniorocznie	rok poprzedni=100	107,9	122,4	102,4	93,2	102,6	98,4
Deflator PKB	rok poprzedni=100	105,3	110,7	109,9	104,1	105,0	102,9
Wynagrodzenia							
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	5.683	6.363	7.199	8.158	8.673	8.904
w tym:							
- w sektorze przedsiębiorstw	zł	5.890	6.654	7.444	8.266	8.948	8.935
Rynek pracy							
Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej	tys. etatów	10.875	11.032	11.041	11.039	11.080	11.014*
w tym:							
- w sektorze przedsiębiorstw	tys. etatów	6.346	6.509	6.529	6.504	6.550	6.446
Liczba zarejestrowanych bezrobotnych (koniec okresu)	tys. osób	895	812	788	786	756	888
Stopa bezrobocia rejestrowanego (koniec okresu)	%	5,8	5,2	5,1	5,1	4,9	5,7
Kurs walutowy							
EUR/PLN (średni w roku)	PLN	4,57	4,69	4,54	4,31	4,29	4,24
Stopy procentowe							
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym							
- operacji otwartego rynku (średnio w okresie)	%	0,3	5,3	6,5	5,8	5,4	5,1
Bilans płatniczy na bazie transakcji							
Saldo obrotów bieżących do PKB	%	-1,3	-2,2	1,6	0,3	0,5	-0,9

* Szacunek MF. Wstępne dane zostaną opublikowane przez GUS 18 czerwca br., a dane ostateczne zostaną opublikowane 22 października br.

Tablica 2. Sprawozdanie dotyczące przestrzegania zasady w zakresie relacji państwowego długu publicznego oraz długu Skarbu Państwa do PKB w roku budżetowym 2025

Wyszczególnienie	kwota (mld zł)	relacja do PKB (%)
1) państwowy dług publiczny	1.913,5	48,9%
2) dług Skarbu Państwa	1.951,9	49,9%
3/5 PKB	2.347,6	
PKB	3.912,7	

Tablica 3. Informacja dotycząca długu, deficytu, poręczeń i gwarancji sektora finansów publicznych w roku budżetowym 2025

Wyszczególnienie	kwota (mld zł)	relacja do PKB (%)
1) państwowy dług publiczny	1.913,5	48,9%
2) niewymagalne zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez podmioty sektora finansów publicznych	731,0	18,7%
3) dług Skarbu Państwa	1.951,9	49,9%
4) niewymagalne zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa	713,2	18,2%
5) państwowy dług publiczny obliczony z zastosowaniem dla zobowiązań wyrażonych w walutach obcych średniej arytmetycznej średnich kursów każdej z walut obcych ogłaszanych przez NBP i obowiązujących w dni robocze 2025 roku	1.919,0	49,0%
6) wolne środki służące finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2026 r.	135,8	3,5%
7) państwowy dług publiczny obliczony z zastosowaniem dla zobowiązań wyrażonych w walutach obcych średniej arytmetycznej średnich kursów każdej z walut obcych ogłaszanych przez NBP i obowiązujących w dni robocze 2025 roku pomniejszony o wolne środki służące finansowaniu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w 2026 r.	1.783,2	45,6%
8) deficyt budżetu państwa	275,7	7,0%

Tablica 4: Zadłużenie Skarbu Państwa wg kryterium miejsca emisji w układzie wg instrumentów (nominał, mln zł)

	XII 2024	struktura XII 2024 w %	XII 2025	struktura XII 2025 w %	zmiana XII 2025 - XII 2024 w mln zł	zmiana XII 2025 - XII 2024 w %
Zadłużenie Skarbu Państwa	**1.629.339,9**	**100,0%**	**1.951.939,6**	**100,0%**	**322.599,6**	**19,8%**
I. Zadłużenie krajowe Skarbu Państwa	**1.253.527,6**	**76,9%**	**1.554.547,0**	**79,6%**	**301.019,4**	**24,0%**
1.Zadłużenie z tytułu SPW	1.167.838,9	71,7%	1.466.913,9	75,2%	299.075,0	25,6%
1.1.Rynkowe SPW	1.022.355,6	62,7%	1.287.996,6	66,0%	265.641,0	26,0%
oprocentowanie stałe - nieindeksowane	708.940,1	43,5%	924.365,2	47,4%	215.425,1	30,4%
bony skarbowe	0,0	0,0%	28.434,8	1,5%	28.434,8	-
obligacje OK	49.656,9	3,0%	66.903,0	3,4%	17.246,1	34,7%
obligacje PS	202.902,1	12,5%	314.851,5	16,1%	111.949,4	55,2%
obligacje DS	356.332,7	21,9%	408.944,6	21,0%	52.611,9	14,8%
obligacje WS	100.048,4	6,1%	105.231,3	5,4%	5.182,9	5,2%
oprocentowanie stałe - indeksowane	21.481,9	1,3%	32.987,4	1,7%	11.505,5	-
obligacje IZ	21.481,9	1,3%	32.987,4	1,7%	11.505,5	-
oprocentowanie zmienne	291.933,6	17,9%	330.644,0	16,9%	38.710,4	13,3%
obligacje WZ	288.933,6	17,7%	323.584,4	16,6%	34.650,8	12,0%
obligacje NZ	0,0	0,0%	4.059,6	0,2%	4.059,6	-
obligacje PP	3.000,0	0,2%	3.000,0	0,2%	0,0	0,0%
1.2. Oszczędnościowe SPW	145.483,3	8,9%	178.917,3	9,2%	33.434,0	23,0%
oprocentowanie stałe	41.859,8	2,6%	67.896,4	3,5%	26.036,6	62,2%
obligacje OTS	467,3	0,0%	607,1	0,0%	139,9	29,9%
obligacje POS	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje DOS	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje TOS	41.392,6	2,5%	67.289,3	3,4%	25.896,7	62,6%
oprocentowanie zmienne	103.623,5	6,4%	111.020,8	5,7%	7.397,3	7,1%
obligacje ROR	19.550,6	1,2%	25.835,7	1,3%	6.285,0	32,1%
obligacje DOR	6.629,3	0,4%	8.688,5	0,4%	2.059,1	31,1%
obligacje TOZ	489,6	0,0%	0,0	0,0%	-489,6	-100,0%
obligacje COI	53.401,7	3,3%	47.931,9	2,5%	-5.469,8	-10,2%
obligacje ROS	971,2	0,1%	1.217,4	0,1%	246,2	25,4%
obligacje EDO	21.325,0	1,3%	25.415,5	1,3%	4.090,5	19,2%
obligacje ROD	1.256,0	0,1%	1.931,9	0,1%	675,9	53,8%
2. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	85.688,7	5,3%	87.633,1	4,5%	1.944,4	2,3%
depozyty JSFP*	42.918,4	2,6%	55.633,5	2,9%	12.715,1	29,6%
pozostałe depozyty**	26.237,7	1,6%	15.480,7	0,8%	-10.757,1	-41,0%
zobowiązania wymagalne	23,4	0,0%	9,8	0,0%	-13,6	-58,1%
zadłużenie Funduszu Solidarnościowego od FRD	16.504,3	1,0%	16.504,3	0,8%	0,0	0,0%
inne	4,9	0,0%	4,9	0,0%	0,0	0,2%
II. Zadłużenie zagraniczne Skarbu Państwa	**375.812,3**	**23,1%**	**397.392,6**	**20,4%**	**21.580,2**	**5,7%**
1.Zadłużenie z tytułu SPW	213.713,8	13,1%	224.095,7	11,5%	10.381,9	4,9%
1.1.Rynkowe SPW	213.713,8	13,1%	224.095,7	11,5%	10.381,9	4,9%
oprocentowanie stałe	213.713,8	13,1%	224.095,7	11,5%	10.381,9	4,9%
EUR	130.582,9	8,0%	131.281,3	6,7%	698,4	0,5%
USD	73.206,4	4,5%	84.097,4	4,3%	10.890,9	14,9%
CHF	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
JPY	9.924,5	0,6%	8.717,0	0,4%	-1.207,4	-12,2%
CNY	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
oprocentowanie zmienne	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
EUR	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
2. Kredyty i pożyczki zagraniczne	158.008,4	9,7%	170.999,5	8,8%	12.991,1	8,2%
oprocentowanie stałe	75.044,4	4,6%	73.792,5	3,8%	-1.251,9	-1,7%
EUR	75.044,4	4,6%	73.792,5	3,8%	-1.251,9	-1,7%
oprocentowanie zmienne	82.964,0	5,1%	97.207,0	5,0%	14.243,0	17,2%
EUR	82.964,0	5,1%	97.207,0	5,0%	14.243,0	17,2%
3. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	4.090,2	0,3%	2.297,3	0,1%	-1.792,8	-43,8%

*) Depozyty przyjęte od jednostek sektora finansów publicznych (JSFP) posiadających osobowość prawną oraz depozyty sądowe i prokuratorskie od JSFP posiadających osobowość prawną, bez wpływu na państwowy dług publiczny.

**) Depozyty od jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych nienależących do SFP, bez wpływu na dług EDP (definicja UE) oraz depozyty sądowe

Tablica 5: Zadłużenie Skarbu Państwa w układzie podmiotowym (nominał, mln zł)

	XII 2024	struktura XII 2024 w %	XII 2025	struktura XII 2025 w %	zmiana XII 2025 - XII 2024 w mln zł	zmiana XII 2025 - XII 2024 w %
Zadłużenie Skarbu Państwa	**1.629.339,9**	**100,0%**	**1.951.939,6**	**100,0%**	**322.599,6**	**19,8%**
I. Zadłużenie Skarbu Państwa wobec rezydentów	**1.123.622,5**	**69,0%**	**1.397.287,5**	**71,6%**	**273.665,0**	**24,4%**
Krajowe banki komercyjne	**608.937,5**	**37,4%**	**769.308,0**	**39,4%**	**160.370,5**	**26,3%**
1.Krajowe SPW	597.201,9	36,7%	758.579,7	38,9%	161.377,9	27,0%
1.1.Rynkowe SPW	597.201,9	36,7%	758.579,7	38,9%	161.377,9	27,0%
bony skarbowe	0,0	0,0%	25.537,3	1,3%	25.537,3	-
obligacje OK	39.427,7	2,4%	56.738,4	2,9%	17.310,7	43,9%
obligacje PS	115.429,5	7,1%	188.576,1	9,7%	73.146,7	63,4%
obligacje DS	194.862,8	12,0%	211.728,3	10,8%	16.865,5	8,7%
obligacje WS	47.502,7	2,9%	57.654,0	3,0%	10.151,2	21,4%
obligacje IZ	170,3	0,0%	1.867,6	0,1%	1.697,3	996,5%
obligacje WZ	199.808,8	12,3%	199.808,8	10,2%	0,0	0,0%
obligacje NZ	0,0	0,0%	2.230,5	0,1%	2.230,5	-
2. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	8,8	0,0%	7,9	0,0%	-0,9	-10,6%
depozyty JSFP*	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
pozostałe depozyty**	8,8	0,0%	7,9	0,0%	-0,9	-10,5%
zobowiązania wymagalne	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
inne	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
3. Zagraniczne SPW	11.726,8	0,7%	10.720,4	0,5%	-1.006,4	-8,6%
Krajowy sektor pozabankowy	**514.685,0**	**31,6%**	**627.979,5**	**32,2%**	**113.294,5**	**22,0%**
1.Krajowe SPW	422.216,6	25,9%	534.078,7	27,4%	111.862,1	26,5%
1.1.Rynkowe SPW	277.189,8	17,0%	355.751,7	18,2%	78.561,9	28,3%
bony skarbowe	0,0	0,0%	2.800,9	0,1%	2.800,9	-
obligacje OK	8.442,3	0,5%	5.767,6	0,3%	-2.674,7	-31,7%
obligacje PS	54.318,4	3,3%	78.278,9	4,0%	23.960,5	44,1%
obligacje DS	80.374,7	4,9%	106.881,3	5,5%	26.506,6	33,0%
obligacje WS	35.431,8	2,2%	34.675,2	1,8%	-756,6	-2,1%
obligacje IZ	9.587,7	0,6%	18.280,2	0,9%	8.692,5	90,7%
obligacje WZ	86.034,9	5,3%	104.548,6	5,4%	18.513,7	21,5%
obligacje NZ	0,0	0,0%	1.519,0	0,1%	1.519,0	-
obligacje PP	3.000,0	0,2%	3.000,0	0,2%	0,0	0,0%
1.2. Oszczędnościowe SPW	145.026,8	8,9%	178.327,0	9,1%	33.300,2	23,0%
obligacje DOR	6.609,2	0,4%	8.658,3	0,4%	2.049,2	31,0%
obligacje ROR	19.517,6	1,2%	25.797,9	1,3%	6.280,3	32,2%
obligacje OTS	467,0	0,0%	607,1	0,0%	140,1	30,0%
obligacje POS	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje DOS	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje TOZ	489,2	0,0%	0,0	0,0%	-489,2	-100,0%
obligacje TOS	41.206,2	2,5%	66.981,6	3,4%	25.775,4	62,6%
obligacje COI	53.265,5	3,3%	47.810,2	2,4%	-5.455,3	-10,2%
obligacje ROS	971,2	0,1%	971,2	0,0%	0,0	0,0%
obligacje EDO	21.245,2	1,3%	25.323,0	1,3%	4.077,8	19,2%
obligacje ROD	1.255,7	0,1%	1.931,4	0,1%	675,7	53,8%
2. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	85.662,2	5,3%	87.610,5	4,5%	1.948,3	2,3%
depozyty JSFP*	42.918,4	2,6%	55.633,5	2,9%	12.715,1	29,6%
pozostałe depozyty**	26.211,3	1,6%	15.458,1	0,8%	-10.753,2	-41,0%
zobowiązania wymagalne	23,4	0,0%	9,8	0,0%	-13,6	-58,1%
zadłużenie Funduszu Solidarnościowego od FRD	16.504,3	1,0%	16.504,3	0,8%	0,0	0,0%
inne	4,9	0,0%	4,9	0,0%	0,0	0,2%
3. Zagraniczne SPW	6.806,1	0,4%	6.290,3	0,3%	-515,8	-7,6%
II. Zadłużenie Skarbu Państwa wobec nierezydentów	**505.717,4**	**31,0%**	**554.652,0**	**28,4%**	**48.934,6**	**9,7%**
1.Krajowe SPW	148.420,4	9,1%	174.255,4	8,9%	25.835,0	17,4%
1.1.Rynkowe SPW	147.963,9	9,1%	173.665,2	8,9%	25.701,3	17,4%
bony skarbowe	0,0	0,0%	96,5	0,0%	96,5	-
obligacje OK	1.787,0	0,1%	4.397,0	0,2%	2.610,1	146,1%
obligacje PS	33.154,2	2,0%	47.996,4	2,5%	14.842,2	44,8%
obligacje DS	81.095,2	5,0%	90.334,9	4,6%	9.239,8	11,4%
obligacje WS	17.113,8	1,1%	12.902,2	0,7%	-4.211,7	-24,6%
obligacje IZ	11.723,9	0,7%	12.839,6	0,7%	1.115,7	9,5%
obligacje WZ	3.089,9	0,2%	4.788,3	0,2%	1.698,5	55,0%
1.2. Oszczędnościowe SPW	456,5	0,0%	590,3	0,0%	133,8	29,3%
obligacje DOR	20,2	0,0%	30,1	0,0%	10,0	49,5%
obligacje ROR	33,0	0,0%	37,7	0,0%	4,7	14,3%
obligacje OTS	0,3	0,0%	0,0	0,0%	-0,3	-87,8%
obligacje POS	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje DOS	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	-
obligacje TOZ	0,4	0,0%	0,0	0,0%	-0,4	-100,0%
obligacje TOS	186,3	0,0%	307,7	0,0%	121,4	65,1%
obligacje COI	136,2	0,0%	121,7	0,0%	-14,5	-10,6%
obligacje ROS	0,0	0,0%	0,1	0,0%	0,0	87,7%
obligacje EDO	79,8	0,0%	92,4	0,0%	12,7	15,9%
obligacje ROD	0,3	0,0%	0,5	0,0%	0,2	69,7%
2. Zagraniczne SPW	195.180,8	12,0%	207.085,0	10,6%	11.904,2	6,1%
3. Kredyty i pożyczki zagraniczne	158.008,4	9,7%	170.999,5	8,8%	12.991,1	8,2%
Europejski Bank Inwestycyjny	26.927,9	1,7%	24.879,0	1,3%	-2.048,9	-7,6%
Bank Światowy	21.398,0	1,3%	19.672,1	1,0%	-1.725,9	-8,1%
Bank Rozwoju Rady Europy	4.138,6	0,3%	5.352,4	0,3%	1.213,8	29,3%
Komisja Europejska	105.543,9	6,5%	121.096,1	6,2%	15.552,1	14,7%
4. Pozostałe zadłużenie Skarbu Państwa	4.107,8	0,3%	2.312,0	0,1%	-1.795,8	-43,7%

*) Depozyty przyjęte od jednostek sektora finansów publicznych (JSFP) posiadających osobowość prawną oraz depozyty sądowe i prokuratorskie od JSFP posiadających osobowość prawną, bez wpływu na państwowy dług publiczny.

**) Depozyty od jednostek sektora instytucji rządowych i samorządowych nienależących do SFP, bez wpływu na dług EDP (definicja UE) oraz depozyty sądowe i prokuratorskie od podmiotów spoza sektora finansów publicznych (SFP), depozyty zabezpieczające wynikające z umów CSA.

Tablica 6. Dochody budżetu państwa

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024 r.	Ustawa budżetowa na 2025 r.	Wykonanie 2025 r.	4:2	4:3
	tys. zł			*%*	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
DOCHODY OGÓŁEM	**623.239.831**	**632.848.215**	**594.524.380**	**95,4**	**93,9**
Dochody podatkowe i niepodatkowe	**620.871.539**	**628.712.808**	**591.305.572**	**95,2**	**94,1**
1. Dochody podatkowe	**555.936.540**	**570.772.190**	**529.224.948**	**95,2**	**92,7**
1.1. Podatek od towarów i usług	287.683.369	349.526.000	321.646.382	111,8	92,0
1.2. Podatek akcyzowy	90.315.131	98.136.000	92.519.250	102,4	94,3
1.3. Podatek od gier	5.266.226	5.300.000	6.193.261	117,6	116,9
1.4. Podatek CIT	60.239.720	70.718.957	63.686.738	105,7	90,1
1.5. Podatek PIT	97.599.844	31.735.610	28.752.115	29,5	90,6
1.6. Podatek od wydobycia niektórych kopalin	4.034.086	3.500.000	4.750.532	117,8	135,7
1.7. Podatek od niektórych instytucji finansowych	6.441.306	6.910.000	7.040.501	109,3	101,9
1.8. Podatek od sprzedaży detalicznej	4.356.859	4.945.623	4.636.158	106,4	93,7
1.9. Podatki zniesione	0		11		
2. Dochody niepodatkowe	**64.934.998**	**57.940.618**	**62.080.624**	**95,6**	**107,1**
2.1. Dywidendy i wpłaty z zysku	5.430.410	4.791.354	6.385.239	117,6	133,3
2.2. Cło	6.815.880	7.541.000	7.735.007	113,5	102,6
2.3. Dochody państwowych jednostek budżetowych i inne dochody niepodatkowe	47.706.217	45.608.264	47.960.379	100,5	105,2
2.4. Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego *	4.982.492				
3. Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł niepodlegające zwrotowi	**2.368.292**	**4.135.407**	**3.218.807**	**135,9**	**77,8**

* Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zmieniła dotychczasowe przepisy w zakresie wpłat z przeznaczeniem na część równoważącą lub regionalną subwencji ogólnej dokonywane przez jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z przepisami tej ustawy od 2025 roku jednostki samorządu terytorialnego nie dokonują już obowiązkowych wpłat do budżetu państwa. W ustawie budżetowej na rok 2025 w załączniku nr 1 taka podpozycja nie występuje.

Tablica 7 - Rozliczenie wydatków budżetu państwa, które w 2025 r. nie wygasły z upływem roku budżetowego (w tys. zł)

Nr zadania	Zadanie	Część	Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie	Środki niewykonane (7-8)	% wykonania	Przyczyna niepełnego wykonania wydatków
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
				OGÓŁEM:		**47.108**	**38.922**	**8.186**	**82,6%**	
	85/02 WOJEWÓDZTWO DOLNOŚLĄSKIE					**2.506**	**2.403**	**103**	**95,9%**	
1	Tworzenie bazy magazynowej	85/02	752	75295	6330	500	499	1	99,8%	
2	Tworzenie bazy magazynowej	85/02	752	75295	6430	1.926	1.836	90	95,3%	W ramach zadania pn. "Modernizacja budunku - dostosowanie do funkcji magazynowania (planowany magazyn - centralny hub OL i OC, przeciwpowodziowy, z możliwością wysokiego składowania)" - relizowanego przez Starostwo Powiatowe w Kłodzku niepełne wykonanie wydatków w zakresie prac budowlanychwynika z niesprzyjających warunków atmosferycznych.
3	Zakup zasobów i wyposażenia ochrony ludności wraz z uzupełnieniem infrastruktury	85/02	752	75295	6430	80	68	12	85,0%	W ramach zadania pn. "Zakup beczkowozu (przyczepy) do dowożenia wody pitnej o pojemności 8 000 litrów" realizowanego przez Starostwo Powiatowe Środa Śląska - zakup został zrealizowany na mniejszą kwotę niż planowano.
	85/04 WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE					**2.335**	**2.277**	**58**	**97,5%**	
4	Tworzenie bazy magazynowej	85/04	752	75295	6330	1.894	1.837	57	97,0%	Niepełne wykonanie powstało w wyniku oszczędności zakupowych.
5	Zakup sprzętu logistycznego i CBRN	85/04	752	75295	6410	441	440	1	99,9%	
	85/06 WOJEWÓDZTWO LUBELSKIE					**10.491**	**8.091**	**2.400**	**77,1%**	
6	Inwestycje w obiekty zbiorowej ochrony	85/06	752	75295	2110	464	92	372	19,8%	Niepełne wykonanie planu wydatków wynika z rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego poniżej planowanej wartości. Miasto Zamość w wyniku przeprowadzonego postępowania wybrało najkorzystniejszą ofertę o znacznie niższej wartości. Znaczna rozbieżność pomiędzy kwotą zabezpieczoną w budżecie a ceną wybranej oferty spowodowała powstanie oszczędności, a tym samym brak możliwości pełnego wykorzystania przyznanych środków.
7	Tworzenie bazy magazynowej	85/06	752	75295	6310	243	243	0	100,0%	
8	Inwestycje w obiekty zbiorowej ochrony	85/06	752	75295	6310	3.613	1.617	1.996	44,8%	Dotacja nie została wykorzystana w pełnej wysokości z uwagi na niższe niż szacowano koszty sporządzenia dokumentacji projektowej dotyczącej modernizacji wyposażenia 10 budowli ochronnych zlokalizowanych w Lublinie. Ponadto została zawarta umowa na modernizację wyposażenia budowli ochronnej zlokalizowanej w Lublinie na niższą kwotę niż pierwotnie planowano, z uwagi na koszty niekwalifikowalne.
9	Wykonanie infrastruktury zaopatrzenia w wodę	85/06	752	75295	6310	580	580	0	100,0%	
10	Tworzenie bazy magazynowej	85/06	752	75295	6410	4.500	4.499	1	100,0%	
11	Inwestycje w obiekty zbiorowej ochrony	85/06	752	75295	6410	1.091	1.060	31	97,2%	Różnica pomiędzy kwotą wynikającą z planu a kwotą wykonania związana jest z niższą kwotą ofertyzłożoną przez wykonawcę. Umowa z Powiatem Puławskim została zawarta na niższą kwotę niż pierwotnie zakładano.
	85/08 WOJEWÓDZTWO LUBUSKIE					**2.755**	**2.663**	**92**	**96,7%**	
12	Inwestycje w obiekty zbiorowej ochrony	85/08	752	75295	6060	1.450	1.450	0	100,0%	
13	Tworzenie bazy magazynowej	85/08	752	75295	6330	921	921	0	100,0%	
14	Zakup zasobów i wyposażenia ochrony ludności wraz z uzupełnieniem infrastruktury	85/08	752	75295	6330	84	84	0	100,0%	
15	Tworzenie bazy magazynowej	85/08	752	75295	6430	300	208	92	69,3%	Niższe wykonanie wynika z oszczędności przetargowych. W drugim postępowaniu przetargowym uzyskano niższa kwotę.
	85/10 WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE					**6.834**	**6.535**	**299**	**95,6%**	
16	Tworzenie bazy magazynowej	85/10	752	75295	2130	320	320	0	100,0%	
17	Zakup sprzętu logistycznego i CBRN	85/10	752	75295	6060	217	217	0	100,0%	

18	Tworzenie bazy magazynowej	85/10	752	75295	6330	120	113	7	94,0%	W trakcie realizacji zadania udało się uzyskać korzystniejsze warunki, co ostatecznie wpłynęło na obniżenie kosztu. Niewykorzystanie pełnej kwoty środków wynikało z niższych kosztów wykonania zadania i nie miało wpływu na jego zakres, które zostało w całości zrealizowane zgodnie z wcześniej przyjętymi założeniami.
19	Zakup środków łączności i alarmowania	85/10	752	75295	6330	292	0	292	0,0%	Niewykorzystanie pełnej kwoty środków wynikało z niższych kosztów realizacji zadania i nie wpłynęło na zakres zadania, które zostało w pełni zrealizowane zgodnie z przyjętymi uprzednio założeniami.
20	Zakup pojazdów ochrony ludności i obrony cywilnej	85/10	752	75295	6410	5.885	5.885	0	100,0%	
	85/12 WOJEWÓDZTWO MAŁOPOLSKIE					**8.921**	**8.545**	**377**	**95,8%**	
21	Zakup zasobów i wyposażenia ochrony ludności wraz z uzupełnieniem infrastruktury	85/12	752	75295	2030	22	22	0	100,0%	
22	Zakup sprzętu medycznego i inwestycje w obiekty szpitalne	85/12	752	75295	2130	295	0	295	0,0%	Oferent złożył do Krajowej Izby Odwoławczej odwołanie od decyzji wyboru oferty na dostawę defibrylatorów. Na dzień 31 grudnia 2025 r. nie było wiadomo, w jaki sposób zostanie rozstrzygnięta sprawa w KIO.
23	Inwestycje w obiekty zbiorowej ochrony	85/12	752	75295	6310	5.284	5.284	0	100,0%	
24	Tworzenie bazy magazynowej	85/12	752	75295	6330	142	142	0	100,0%	
25	Zakup środków łączności i alarmowania	85/12	752	75295	6330	734	734	0	100,0%	
26	Zakup pojazdów ochrony ludności i obrony cywilnej	85/12	752	75295	6330	531	531	0	100,0%	
27	Zakup zasobów i wyposażenia ochrony ludności wraz z uzupełnieniem infrastruktury	85/12	752	75295	6330	469	467	2	99,6%	
28	Tworzenie bazy magazynowej	85/12	752	75295	6430	991	911	80	91,9%	Niepełne wykonanie wydatków przeznaczonych na zadanie Budowa magazynu obrony cywilnej Powiatu Nowotarskiego - etap I przygotowanie dokumentacji projektowej z uzyskaniem pozwolenia na budowę, było związane z ryzykiem nieuzyskania pozwolenia na budowę w 2025 r. Jednak ostatecznie Starosta Powiatu Nowotarskiego złożył pismo informujące, iż realizator ww. wysłał do Wykonawcy oświadczenie o odstąpieniu w całości od umowy ze skutkiem natychmiastowym. Odstąpienie od umowy było konsekwencją niewykonania przez Wykonawcę zamówienia w sposób zgodny z umową.
29	Zakup zasobów i wyposażenia ochrony ludności wraz z uzupełnieniem infrastruktury	85/12	752	75295	6430	454	453	0	100,0%	
	85/14 WOJEWÓDZTWO MAZOWIECKIE					**863**	**682**	**181**	**79,0%**	
30	Tworzenie bazy magazynowej	85/14	752	75295	6330	582	401	181	68,9%	Niewydatkowanie większości środków spowodowane jest odstąpieniem od umowy z przyczyn leżących po stronie Wykonawcy. Nie zrealizowano w całości zakresu umowy. Przedmiotem umowy było dostawa czterech agregatów prądotwórczych, z czego w terminie zgodnym z umową dostarczono tylko jeden. Przyczyną niepełnego wykorzystania środków niewygasających jest także uzyskanie korzystaniejszej ceny zakupu sprzętu tj.przyczepy do transportu wody w stosunku do wstępnych szacunków ujętych w planie finansowym danej jednostki. Ostateczna wartość rynkowa nabytego sprzętu, była niższa niż pierwotnie szacowana. Zakres rzeczowy zadania został zrealizowany w 100%.
31	Wykonanie infrastruktury zaopatrzenia w wodę	85/14	752	75295	6330	281	281	0	100,0%	
	85/16 WOJEWÓDZTWO OPOLSKIE					**516**	**516**	**0**	**100,0%**	
32	Tworzenie bazy magazynowej	85/16	752	75295	6330	516	516	0	100,0%	
	85/20 WOJEWÓDZTWO PODLASKIE					**123**	**123**	**0**	**100,0%**	
33	Zakup zasobów i wyposażenia ochrony ludności wraz z uzupełnieniem infrastruktury.	85/20	752	75295	6330	123	123	0	100,0%	

	85/22 WOJEWÓDZTWO POMORSKIE					**301**	**241**	**60**	**80,1%**	
34	Zakup sprzętu medycznego i inwestycje w obiekty	85/22	752	75295	6310	60	0	60	0,0%	Niewykonanie wydatków wynikało z braku możliwości zamówienia do końca 2025 r. sprzetu medycznego oraz braku dostępności mocy produkcyjnych i opóźnienia dostawy.
35	Zakup pojazdów ochrony ludności i obrony cywilnej	85/22	752	75295	6410	241	241	0	100,0%	
	85/24 WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE					**6.003**	**1.500**	**4.503**	**25,0%**	
36	Tworzenie bazy magazynowej - Gmina Niegowa	85/24	752	75295	6330	4.503	0	4.503	0,0%	Niewykonanie planu środków niewygasających spowodowane było panującymi warunkami atmosferycznymi w Gminie Niegowa (naprzemiennie padający deszcz i śnieg, mrozy i roztopy). Okoliczności te spowodowały niedotrzymanie terminu zakończenia prac przez wykonawcę.
37	Tworzenie bazy magazynowej - Powiat Myszkowski	85/24	752	75295	6430	1.500	1.500	0	100,0%	
	85/26 WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE					**300**	**220**	**80**	**73,4%**	
38	Wykonanie infrastruktury zaopatrzenia w energię	85/26	752	75295	6430	300	220	80	73,4%	Niepełne wykonanie wydatków wynikało z otrzymania w przeprowadzonym postępowaniu zakupowym niższej oferty cenowej, co przełożyło się na powstanie oszczędności na tym zadaniu.
	85/28 WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE					**4.665**	**4.639**	**26**	**99,4%**	
39	Tworzenie bazy magazynowej	85/28	752	75295	6330	1.240	1.214	26	97,9%	Oszczędności wynikają z poniesienia niższych kosztów zadań niż pierwotnie planowano (Gmina Biskupiec) . Wysokość wykorzystanej dotacji wynika z końcowej dokumentacji rozliczeniowej.
40	Zakup zasobów i wyposażenia ochrony ludności wraz z uzupełnieniem infrastruktury	85/28	752	75295	6330	1.641	1.640	0	100,0%	
41	Tworzenie bazy magazynowej	85/28	752	75295	6430	1.785	1.785	0	100,0%	
	85/30 WOJEWÓDZTWO WIELKOPOLSKIE					**496**	**487**	**9**	**98,3%**	
42	Zakup zasobów i wyposażenia ochrony ludności wraz z uzupełnieniem infrastruktury	85/30	752	75295	6330	496	487	9	98,3%	W wyniku realizacji zadania Gmina Miłosław uzyskała oszczędności, w wyniku korzystniejszego rozstrzygnięcia postępowania w ramach zamówień publicznych.

ZAŁĄCZNIK

Sprawozdania/Informacje z realizacji planów finansowych funduszy i instrumentów utworzonych, powierzonych lub przekazanych Bankowi Gospodarstwa Krajowego na podstawie odrębnych ustaw

Warszawa, maj 2026

Wykaz sprawozdań z realizacji planów finansowych

1	Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji
2	Finansowy Instrument Współpracy Rozwojowej
3	Fundusz Dopłat
4	Fundusz Gwarancji Kryzysowych
5	Fundusz Gwarancji Płynnościowych
6	Fundusz Kolejowy
7	Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych
8	Fundusz Kredytów Studenckich
9	Fundusz Polskiej Nauki
10	Fundusz Pomocy
11	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19
12	Fundusz Termomodernizacji i Remontów
13	Fundusz Wsparcia Kredytobiorców
14	Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych
15	Fundusz Żeglugi Śródlądowej
16	Krajowy Fundusz Drogowy
17	Krajowy Fundusz Gwarancyjny
18	Rządowy Fundusz Mieszkaniowy
19	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg
20	Turystyczny Fundusz Zwrotów

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji

Informacja o realizacji planu finansowego za 2025 rok

Warszawa, marzec 2026 rok

AL. JEROZOLIMSKIE 7, 00-955 WARSZAWA
TYMCZASOWA SIEDZIBA ORAZ ADRES DO KORESPONDENCJI:
VARSO 2, UL. CHMIELNA 73, 00-801 WARSZAWA

Spis treści

Rozdział 1 – Wprowadzenie 2
Rozdział 2 – Źródła finansowania Funduszu 2
Rozdział 3 – Oferta produktowa 2
Rozdział 4 – Realizacja założeń w zakresie udzielania gwarancji 3
Rozdział 5 – Zrealizowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu 4
Podrozdział 5.1 – Realizacja wpływów i wydatków Funduszu 4
Podrozdział 5.2 – Zobowiązania pozabilansowe 5
Podrozdział 5.3 – Wynik finansowy 5
Podrozdział 5.4 – Bilans na dzień 31 grudnia 2025 r. 5

Rozdział 1 – Wprowadzenie

Ekologiczny Fundusz Poręczeń i Gwarancji, zwany dalej „Funduszem" albo „EFPiG", został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego, zwanym dalej „BGK", z dniem 1 stycznia 2021 r. na podstawie ustawy z dnia 28 października 2020 r. o zmianie ustawy o wspieraniu termomodernizacji i remontów oraz niektórych innych ustaw. Fundusz działa na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska, zwanej dalej „Ustawą".

Utworzenie Funduszu ma na celu poszerzenie instrumentów oddziaływania zarządzanego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (zwanego dalej „NFOŚiGW") i realizowanego przez 16 wojewódzkich funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej (zwanych dalej „WFOŚiGW") programu priorytetowego „Czyste Powietrze" (zwanego dalej „Programem priorytetowym"). Program służy zwiększeniu efektywności energetycznej jednorodzinnych budynków mieszkalnych oraz zmniejszeniu emisji pyłów i innych zanieczyszczeń wprowadzanych do atmosfery przez jednorodzinne budynki mieszkalne poprzez wymianę starych, nieefektywnych urządzeń grzewczych na paliwa stałe oraz przeprowadzenie termomodernizacji tych budynków.

Utworzenie Funduszu stanowi element mający na celu doprowadzenie do znaczącej poprawy jakości powietrza w Polsce, co stanowi jedno z największych wyzwań dla polskiej administracji publicznej i najpilniejszych potrzeb obywateli Polski.

Funkcjonowanie Funduszu wiąże się z realizacją rządowego „Programu gwarancyjnego „Czyste powietrze" z wykorzystaniem gwarancji Banku Gospodarstwa Krajowego", zwanego dalej „Programem rządowym".

Rozdział 2 – Źródła finansowania Funduszu

W czerwcu 2021 r. zawarta została umowa o finansowaniu EFPiG z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz umowa z Ministrem Klimatu i Środowiska w zakresie pokrycia kosztów i wydatków związanych z udzielaniem gwarancji lub poręczeń ze środków EFPiG w przypadku gdyby nie znalazły one pokrycia z innych źródeł zasilających fundusz, o których mowa w art. 421l ust. 4 Ustawy .

Rozdział 3 – Oferta produktowa

Gwarancje Czyste Powietrze udzielane są w ramach Programu rządowego. Mogą one zabezpieczać udzielane konsumentom kredyty na wymianę źródła ciepła lub termomodernizację domu

jednorodzinnego lub wydzielonego w budynku jednorodzinnym lokalu mieszkalnego z wyodrębnioną księgą wieczystą na warunkach Programu priorytetowego.

Parametry gwarancji Czyste Powietrze:

- odbiorcy gwarancji: klienci indywidualni (konsumenci);
- zakres gwarancji: do 80 proc. kwoty kredytu/pożyczki;
- maksymalna kwota gwarancji: 120 tys. złotych;
- maksymalna kwota kredytu/pożyczki zabezpieczanego/nej gwarancją: 150 tys. złotych;
- waluta kredytu/pożyczki: PLN;
- prowizja za udzielenie gwarancji: brak;
- maksymalny okres gwarancji : 147 miesięcy (okres spłaty kredytu wydłużony maksymalnie o 3 miesiące);
- okres udzielania gwarancji: do 31 stycznia 2028 roku.

Gwarancje BGK udzielone w ramach Funduszu są łączone z instrumentem w postaci dotacji udzielanej przez WFOŚiGW, przeznaczonej na częściową spłatę kapitału gwarantowanego kredytu, zwanej dalej „dotacją". Wypłata dotacji przez WFOŚiGW jest uwarunkowana potwierdzeniem przez WFOŚiGW realizacji celu kredytu. Wypłata dotacji następuje bezpośrednio na rachunek kredytu w banku kredytującym.

W związku z wstrzymaniem przez NFOŚiGW naboru wniosków o dofinansowanie w ramach Programu priorytetowego, w 2025 roku trwały prace nad ponownym uruchomieniem udzielania gwarancji w ścieżce bankowej.

Rozdział 4 – Realizacja założeń w zakresie udzielania gwarancji

Gwarancje w ramach EFPiG udzielane są od czerwca 2021 r. w ramach umów zawartych przez BGK z bankami kredytującymi.

Na 31 grudnia 2025 r. BGK miał zawarte z bankami kredytującymi 7 umów PLG-EFPiG bez czynnych limitów. Ostatnie limity obowiązywały maksymalnie do 30.06.2025 r.

W 2025 r. w ramach PLG- EFPiG udzielono 19 gwarancji na kwotę 1 056 557,10 zł co stanowi 21,13% zaplanowanej sprzedaży.

Sprzedaż gwarancji w podziale na banki kredytujące przedstawia tabela:

Lp.	Nazwa Banku	Liczba	Kwota w zł.	w %
1	BNP Paribas S.A.	16	764 557,10	72,36%
2	Bank Ochrony Środowiska S.A.	3	292 000,00	27,64%
RAZEM		19	1 056 557,10	100,00%

Rozdział 5 – Zrealizowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu

Podrozdział 5.1 – Realizacja wpływów i wydatków Funduszu

Stan środków znajdujących się na rachunku EFPiG na dzień 1 stycznia 2025 r. wynosił 47 369,90 zł.

W dniu 21.01.2025 r. Fundusz został zasilony środkami z NFOŚiGW w wysokości 480 757,50 zł.

Zrefundowane koszty obsługi Funduszu obejmują następujące pozycje:

1) koszty osobowe 168 521,88 zł,
2) koszty rzeczowe 15 928,33 zł,
3) koszty realokowane 142 601,12 zł,
4) amortyzacja 18 583,75 zł,
5) leasing 2 264,03 zł.

W 2025 roku nie zrealizowano żadnej wypłaty gwarancji.

Stan środków Funduszu znajdujących się na rachunku na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosił 195 287,44 zł.

W dniu 27 lipca 2025 r. zatwierdzono zmianę nr 1 planu finansowego EFPiG na 2025 roku, która obejmowała:

- Zmniejszenie planu udzielania gwarancji w ramach Funduszu z poziomu 50 mln zł do 5 mln zł z uwagi na wstrzymanie naboru wniosków o dofinansowanie przez NFOŚiGW,

- Aktualizację prognozy wpływów do Funduszu z poziomu 2,2 mln zł do 0,7 mln zł, uwzględniającą wykonanie I kwartał 2025 r., korektę wysokości zasileń Funduszu oraz korektę prognozowanej wysokości odsetek,
- Aktualizację prognozy wydatków z Funduszu z poziomu 2,2 mln zł do 0,7 mln zł, uwzględniającą wykonanie za I kwartał 2025 r., obniżenie prognozy wypłat gwarancji w 2025 r. oraz planowanych kosztów zarządzania Funduszu.

Podrozdział 5.2 – Zobowiązania pozabilansowe

Stan czynnych gwarancji przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2025 (w zł)
czynne gwarancje w ramach EFPiG	70 124 832,55

Podrozdział 5.3 – Wynik finansowy

Wynik finansowy Funduszu za 2025 r. jest ujemny i wynosi (-) 319 842,88 zł, przy zaewidencjonowanych w 2025 r. przychodach w wysokości 14 656,89 zł i kosztach w wysokości 334 499,77 zł.

Planowany na 2025 r. wynik finansowy Funduszu zrealizowano w 61%, przy realizacji przychodów na poziomie 60% i kosztów na poziomie 61% rocznego planu.

Podrozdział 5.4 – Bilans na dzień 31 grudnia 2025 r.

Według ksiąg na 31 grudnia 2025 r. suma bilansowa Funduszu stanowi kwotę 415 188,63 zł.

Załączniki:
Załącznik 01: Przepływy Finansowe na 31.12.2025 r.
Załącznik 02: Bilans Funduszu na 31.12.2025 r.
Załącznik 03: Rachunek zysków i strat Funduszu na 31.12.2025 r.

Załącznik 01: Przepływy Finansowe Ekologicznego Funduszu Poręczeń i Gwarancj(zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie narastająco na dzień 31.12.2025
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**47.369,90**
II.	**Wpływy**	**495.816,65**
1.	Zasilenie z NFOŚiGW	480.757,50
2.	Wpływy z tyt. odsetek od oprocentowania środków na rachunku	15.059,15
III.	**Wydatki**	**347.899,11**
1.	Wypłaty gwarancji	0,00
2.	Wydatki z tyt. kosztów obsługi Funduszu	347.899,11
3.	Wydatki z tyt. kosztów windykacji	0,00
IV.	**Saldo przepływów w danym okresie**	**147.917,54**
V.	**Stan środków (koniec okresu)**	**195.287,44**

Załącznik 02: Bilans Ekologicznego Funduszu Poręczeń i Gwarancji na 31-12-2025 rok (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024 r.	Plan - Zmiana nr 1 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025 r.
	Aktywa			
I.	Inne fundusze - zmniejszenia funduszu - należności - lokowanie środkow w BGK	47.369,90	0,00	195.287,44
II.	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	748,13	0,00	306,46
III.	Pozostałe należności i inne	135.899,87	0,00	219.594,73
	Razem aktywa	**101.891.753,25**	**0,00**	**415.188,63**
	Pasywa			
I.	Instrumenty kapitałowe (emisja obligacji)	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe zobowiązania , w tym:	168.076,84	0,00	396.629,90
1.	Kapitał na finansowanie programu z NFOŚiGW	2.731.198,53	3.357.468,91	3.211.956,03
2.	Inne fundusze - zmniejszenie funduszu - kapitał wypłaconej gwarancji*	0,00	-125.303,85	0,00
3.	Inne fundusze - zwiększenie - środki z podziału wyn finans	-1.803.292,04	-2.705.065,99	-2.705.065,99
4.	Wynik finansowy roku bieżącego	-901.773,95	-527.099,07	-319.842,88
5.	Inne zobowiązania	141.944,30	0,00	209.582,74
III.	Rezerwy	15.941,06	0,00	18.558,73
	Razem pasywa	**184.017,90**	**0,00**	**415.188,63**

* uwzględnia kwoty odzyskane z wypłaconych gwarancji

Załącznik 03: Rachunek zysków i strat Ekologicznego Funduszu Poręczeń i Gwarancji na 31-12-2025 rok (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024 r.	Plan - Zmiana nr 1 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025 r.
	Przychody			
I.	Wynik z tytułu odsetek	23.596,71	25.000,00	14.656,89
II.	Wynik z tytułu prowizji	0,00	0,00	0,00
III.	Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych*	0,00	-673,51	0,00
	Razem przychody	**23.596,71**	**24.326,49**	**14.656,89**
	Koszty			
I.	Koszty administracyjne działania Funduszu, w tym:	904.909,15	533.108,00	314.165,21
1.	koszty osobowe	243.577,88	168.307,20	184.594,60
2.	koszty realokowane	192.408,97	140.256,00	114.083,60
3.	pozostałe koszty działania	468.922,30	224.544,80	15.487,01
II.	Amortyzacja	26.360,43	17.532,00	19.800,80
III.	Rezerwy lub odwrócenie rezerw	-5.898,92	785,56	533,76
	Razem koszty	**925.370,66**	**551.425,56**	**334.499,77**
	Wynik finansowy	**-901.773,95**	**-527.099,07**	**-319.842,88**

*zawiera koszty windykacyjne

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Finansowy Instrument Współpracy Rozwojowej

Sprawozdanie z realizacji planu rzeczowo-finansowego na 2025 rok według stanu na dzień 31 grudnia 2025 r.

Warszawa, styczeń 2026 r.

Spis treści

1. Wprowadzenie 2
2. Zadania, cele i priorytety FIWR 2
3. Zasilenia i wpływy FIWR 2
3.1 Odsetki 3
3.2 Finansowanie przejściowe 3
4. Koszty i wydatki FIWR 3
5. Wykorzystanie instrumentów ze wsparciem FIWR 4
6. Wynagrodzenie 4
7. Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja o pozycjach pozabilansowych FIWR 4
7.1 Bilans FIWR 4
7.2 Rachunek zysków i strat FIWR 4
7.3 Informacja o pozycjach pozabilansowych 4
8. Załączniki 4

1. Wprowadzenie

Finansowy Instrument Współpracy Rozwojowej („**FIWR**") został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego („**BGK**") na mocy ustawy z dnia 20 marca 2025 r. o zmianie ustawy o współpracy rozwojowej oraz niektórych innych ustaw („**Ustawa Zmieniająca**") zmieniającej ustawę z dnia 16 września 2011 r. o współpracy rozwojowej („**Ustawa**").

Niniejsze sprawozdanie („**Sprawozdanie**") z realizacji planu rzeczowo-finansowego FIWR na 2025 r. („**Plan**") jest sprawozdaniem w rozumieniu art. 19e ust. 7 Ustawy.

Pierwszy plan rzeczowo-finansowy FIWR na 2025 r. został zaakceptowany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych („**Minister Finansów**") w dniu 29 lipca 2025 r.

Warunki oraz terminy przekazywania przez Ministra Finansów środków niezbędnych do terminowego pokrywania wydatków FIWR, w tym finansowania lub współfinansowania instrumentów wykorzystywanych do realizacji współpracy rozwojowej BGK, zostały określone w umowie dotyczącej obsługi FIWR zawartej w dniu 9 października 2025 r., o której mowa w art. 19f ust. 1 Ustawy („**Umowa**").

Sprawozdanie jest sporządzane narastająco według stanu na dzień 31 grudnia 2025 r.

2. Zadania, cele i priorytety FIWR

Zgodnie z art. 2 ust. 3 Ustawy, BGK realizuje działania w zakresie współpracy rozwojowej na zasadach określonych w rozdziale 5a Ustawy, biorąc pod uwagę cele oraz priorytety geograficzne i tematyczne pomocy rozwojowej określone w wieloletnim programie współpracy rozwojowej, o którym mowa w art. 5 Ustawy.

3. Zasilenia i wpływy FIWR

Do końca grudnia 2025 r. wpływy netto do FIWR w 2025 r. wyniosły łącznie **44 774 281,40 zł**, w tym:

- **44 705 365,65 zł** – z budżetu państwa[1], w tym:
  - 45 974 281,40 zł – zasilenie z budżetu państwa,
  - 1 200 000,00 zł – zwrot do budżetu państwa niewykorzystanego zasilenia z budżetu państwa[2],
  - 68 915,75 zł – zwrot zasilenia z budżetu państwa w wysokości odpowiadającej odsetkom od wolnych środków FIWR[3],
- **0 zł** – ze środków bezzwrotnych lub zwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, od międzynarodowych instytucji finansowych, agencji rozwojowych państw trzecich lub innych podmiotów,
- **68 915,75 zł** – z odsetek od wolnych środków FIWR,
- **0 zł** – z odsetek od instrumentów finansowanych lub współfinansowanych ze środków FIWR,
- **0 zł** – z opłat lub prowizji pobieranych od instrumentów finansowanych lub współfinansowanych ze środków FIWR,

- **0 zł** – z egzekucji należności z tytułu instrumentów finansowanych lub współfinansowanych ze środków FIWR,
- **0 zł** – ze zwrotu środków wypłaconych z FIWR,
- **0 zł** – z dodatnich różnic kursowych lub innych dochodów powstałych z tytułu przewalutowania środków FIWR,
- **0 zł** – z darowizn lub zapisów,
- **0 zł** – z innych tytułów.

[1] Łączne wpływy netto z budżetu państwa po uwzględnieniu zwrotów na rachunek Ministra Finansów, zgodnie z Umową.

[2] W dniu 31.12.2025 r. niewykorzystane zasilenie z budżetu państwa w wysokości **1 200 000,00 zł** zostało zwrócone na rachunek Ministra Finansów, zgodnie z Umową.

[3] W dniu 31.12.2025 r. nastąpił zwrot zasilenia z budżetu państwa w wysokości odpowiadającej odsetkom od wolnych środków FIWR w wysokości **68 915,75 zł** na rachunek Ministra Finansów, zgodnie z Umową.

3.1 Odsetki

Do końca grudnia 2025 r. suma środków FIWR pochodząca z odsetek wyniosła **139 682,87 zł**, w tym:

- otrzymane odsetki od wolnych środków FIWR w wysokości 68 915,75 zł,
- naliczone odsetki od instrumentów finansowanych lub współfinansowanych ze środków FIWR w wysokości 70 767,12 zł.

3.2 Finansowanie przejściowe

Do końca grudnia 2025 r. BGK nie korzystał z przyznanego finansowania przejściowego w wysokości **25 000 000,00 zł**.

4. Koszty i wydatki FIWR

Do końca grudnia 2025 r. wydatki ze środków FIWR wyniosły łącznie **44 774 281,40 zł**, w tym:

- **42 000 000,00 zł** – na finansowanie lub współfinansowanie współpracy rozwojowej BGK,
- **2 774 281,40 zł** – na wypłatę BGK zryczałtowanego wynagrodzenia z tytułu obsługi FIWR,
- **0 zł** – na pokrycie opłat i podatków należnych z tytułu wykorzystywania instrumentów finansowanych lub współfinansowanych ze środków FIWR,
- **0 zł** – na pokrycie kosztów różnic kursowych lub innych kosztów powstałych z tytułu przewalutowania środków FIWR,
- **0 zł** – na pokrycie kosztów egzekucji wierzytelności z tytułu instrumentów finansowanych lub współfinansowanych ze środków FIWR,
- **0 zł** – na pokrycie kosztów pozyskania od podmiotów trzecich zabezpieczenia instrumentów finansowanych lub współfinansowanych ze środków FIWR,

- **0 zł** – na zwrot BGK środków własnych przeznaczonych na finansowanie instrumentów w części, w której należności powstałe z tytułu ich wykorzystania nie zostały spłacone i BGK nie zaspokoił swoich roszczeń w drodze egzekwowania innych zabezpieczeń,
- **0 zł** – na zwrot BGK środków własnych przeznaczonych na finansowanie przejściowe zobowiązań z tytułów, o których mowa w art. 19c ust. 1, wraz z wynagrodzeniem z tytułu tego finansowania,
- **0 zł** – na inne wydatki określone w Planie.

5. Wykorzystanie instrumentów ze wsparciem FIWR

W grudniu 2025 r. ze środków FIWR został udzielony instrument podziału i kompensacji ryzyka w wysokości **42 000 000,00 zł,** którego celem jest wsparcie odbudowy gospodarki Ukrainy poprzez zapewnienie zabezpieczenia portfela kredytów udzielanych przez bank kredytujący dla podmiotów z sektora MŚP w Ukrainie.

6. Wynagrodzenie

Do końca grudnia 2025 r. BGK pobrał wynagrodzenie w wysokości **2 774 281,40 zł**.

7. Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja o pozycjach pozabilansowych FIWR

7.1 Bilans FIWR

Suma bilansowa FIWR na koniec grudnia 2025 r. wynosi **70 767,12 zł**.

7.2 Rachunek zysków i strat FIWR

Na koniec grudnia 2025 r.:

- wynik FIWR z tytułu odsetek – wynosi **139 682,87 zł**, oraz
- wynik finansowy FIWR – wynosi **-2 634 598,53 zł**.

7.3 Informacja o pozycjach pozabilansowych

Na koniec grudnia 2025 r. suma pozycji pozabilansowych wynosi **25 000 000,00 zł** (wysokość przyznanego, niewykorzystanego limitu na przejściowe finansowanie wydatków FIWR)**.**

8. Załączniki

ZAŁĄCZNIK 1: Wpływy i wydatki FIWR w ujęciu kasowym (w zł)

ZAŁĄCZNIK 2: Bilans FIWR (w zł)

ZAŁĄCZNIK 3: Rachunek zysków i strat FIWR (w zł)

ZAŁĄCZNIK 4: Pozycje pozabilansowe FIWR (w zł)

ZAŁĄCZNIK 1:

Wpływy i wydatki do FIWR w ujęciu kasowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**0,00**	**0,00**
II.	**Wpływy**	**65 697 070,24**	**44 774 281,40**
1.	z budżetu państwa	65 696 679,83	44 705 365,65
1a.	zwiększenie funduszu - środki z budżetu państwa	65 696 679,83	45 974 281,40
1b.	zmniejszenie funduszu - zwrot niewykorzystanego zasilenia z budżetu państwa	0,00	-1 268 915,75
2.	z budżetu UE lub od innych podmiotów	0,00	0,00
3.	z odsetek od wolnych środków lokowanych w formie depozytu u Ministra Finansów	390,41	68 915,75
4.	z odsetek od instrumentów finansowanych lub współfinansowanych z FIWR	0,00	0,00
5.	z opłat i prowizji od instrumentów finansowanych lub współfinansowanych z FIWR	0,00	0,00
6.	z egzekucji należności z tytułu instrumentów finansowanych lub współfinansowanych z FIWR	0,00	0,00
7.	ze zwrotu środków wypłaconych z FIWR	0,00	0,00
8.	z dodatnich różnic kursowych lub innych dochodów z przewalutowania	0,00	0,00
9.	z darowiz lub zapisów	0,00	0,00
10.	z innych tytułów	0,00	0,00
11.	z finansowania przejściwego	0,00	0,00
III.	**Wydatki**	**65 697 070,24**	**44 774 281,40**
1.	na finansowanie lub współfinansowanie współpracy rozwojowej BGK	62 490 788,84	42 000 000,00
2.	na wypłatę BGK zryczałtowanego wynagrodzenia z tytułu obsługi FIWR	2 774 281,40	2 774 281,40
3.	na pokrycie opłat i podatków	0,00	0,00
4.	na pokrycie kosztów różnic kursowych lub innych kosztów z przewalutowania	0,00	0,00
5.	na pokrycie kosztów egzekucji wierzytelności	0,00	0,00
6.	na pokrycie kosztów pozyskania od podmiotów trzecich zabezpieczenia instrumentów	0,00	0,00
7.	na zwrot BGK środków własnych przeznaczonych na finansowanie instrumentów w części, w której należności powstałe z tytułu ich wykorzystania nie zostały spłacone i BGK nie zaspokoił swoich roszczeń w drodze egzekwowowania innych zabezpieczeń	0,00	0,00
8.	na zwrot finansowania przejściowego	0,00	0,00
9.	na inne wydatki	432 000,00	0,00
IV.	**Stan środków (koniec okresu)**	**0,00**	**0,00**

ZAŁĄCZNIK 2:

Bilans FIWR (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
	AKTYWA		
I.	**Kasa, operacje z Bankiem Centralnym**	**0,00**	**0,00**
II.	**Należności od sektora finansowego**	**0,00**	**0,00**
III.	**Należności od sektora niefinansowego**	**0,00**	**0,00**
IV.	**Dłużne papiery wartościowe**	**0,00**	**0,00**
V.	**Udziały lub akcje**	**8 640 000,00**	**0,00**
VI.	**Inne aktywa, w tym:**	**0,00**	**70 767,12**
1.	środki na rachunku głównym	0,00	0,00
2.	środki lokowane w formie depozytu u Ministra Finansów	0,00	0,00
3.	pozostałe aktywa	0,00	70 767,12
	RAZEM AKTYWA	**8 640 000,00**	**70 767,12**
	PASYWA		
I.	**Zobowiązania wobec sektora finansowego**	**0,00**	**0,00**
II.	**Zobowiązania wobec sektora niefinansowego**	**0,00**	**0,00**
III.	**Pozostałe zobowiązania, w tym:**	**8 640 000,00**	**70 767,12**
1.	inne fundusze - zwiększenie funduszu - środki z budżetu państwa	65 696 679,83	45 974 281,40
1a.	inne fundusze - zmniejszenie funduszu - zwrot niewykorzystanego zasilenia z budżetu państwa	0,00	-1 268 915,75 [2]
2.	inne fundusze - zmniejszenie funduszu [1]	-53 850 788,84	-42 000 000,00
3.	inne fundusze - wynik finansowy z lat ubiegłych		0,00
4.	wynik finansowy roku bieżącego	-3 205 890,99	-2 634 598,53
5.	inne zobowiązania	0,00	0,00
	RAZEM PASYWA	**8 640 000,00**	**70 767,12**

[1] *Zmniejszenie funduszu - z tytułu finansowania lub współfinansowania instrumentów lub zwrotu BGK środków własnych przeznaczonych na finansowanie instrumentów w części nieodzyskanej*

[2] *Kwota zwrotu niewykorzystanego zasilenia w wysokości 1 200 000,00 zł oraz zwrotu zasilenia z budżetu państwa w wysokości odpowiadającej odsetkom od wolnych środków FIWR w wysokości 68 915,75 zł.*

ZAŁĄCZNIK 3:

Rachunek zysków i strat FIWR (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
I.	**Wynik z tytułu odsetek**	**390,41**	**139 682,87**
1.	Przychody z tytułu odsetek	390,41	139 682,87
2.	Koszty z tytułu odsetek	0,00	0,00
II.	**Wynik z tytułu opłat i prowizji**	**0,00**	**-2 774 281,40**
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	0,00	-2 774 281,40 [1]
III.	**Różnice kursowe (zysk lub strata) netto**	**0,00**	**0,00**
IV.	**Koszty administracyjne**	**-2 774 281,40**	**0,00**
V.	**Pozostale koszty**	**-432 000,00**	**0,00**
VI.	**Wynik finansowy brutto = netto**	**-3 205 890,99**	**-2 634 598,53**

[1] *Uwzględnia prowizję stanowiącą zryczałtowane wynagrodzenie z tytułu obsługi FIWR*

Załącznik 4:

Pozycje pozabilansowe FIWR (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025
I.	**Zobowiązania warunkowe udzielone i otrzymane**		
1.	Zobowiązania udzielone:	**19 786 026,45**	**0,00**
1a.	finansowe - granty	9 708 330,45	0,00
1b.	gwarancyjne - czynne gwarancje [1]	10 077 696,00	0,00
2.	Zobowiązania otrzymane:	**0,00**	**25 000 000,00**
2a.	finansowe	0,00	25 000 000,00 [2]
2b.	gwarancyjne	0,00	0,00
II.	**Zobowiązania związane z realizacją operacji kupna/sprzedaży**	**0,00**	**0,00**
III.	**Pozostałe**	**0,00**	**0,00**

[1] *Wynikające z par. 19b ust. 2 pkt 7 Ustawy*

[2] *Przyznany, niewykorzystany limit na przejściowe finansowanie wydatków FIWR.*

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Dopłat

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

Warszawa, luty 2026 rok

AL. JEROZOLIMSKIE 7, 00-955 WARSZAWA BGK.PL
TYMCZASOWA SIEDZIBA ORAZ ADRES DO KORESPONDENCJI:
VARSO 2, UL. CHMIELNA 73, 00-801 WARSZAWA

POLSKI BANK ROZWOJU

Spis treści:

1. Opis realizacji zadań związanych z obsługą programów finansowanych z Funduszu Dopłat 1
2. Przepływy finansowe Funduszu Dopłat 1
3. Efekty rzeczowe programów finansowanych ze środków Funduszu Dopłat pochodzących ze zrealizowanych w 2025 roku zasileń z budżetu państwa 5
4. Realizacja inwestycji B1.1.5 Poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych, realizowanej w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności ... 5
5. Bilans Funduszu Dopłat (z wyłączeniem SBC) oraz pasywa SBC 6
6. Rachunek zysków i strat Funduszu Dopłat (z wyłączeniem SBC) 6
7. Wynik finansowy Funduszu Dopłat (z wyłączeniem SBC) 6

1. Opis realizacji zadań związanych z obsługą programów finansowanych z Funduszu Dopłat

Fundusz Dopłat został powołany ustawą dnia 5 grudnia 2002 r. o dopłatach do oprocentowania kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej. Bank realizował zadania określone w planie finansowym Funduszu Dopłat (dalej: Fundusz, FD) związane z obsługą programów finansowanych z FD:

1. Programu bezzwrotnego wsparcia budownictwa (program BSK)
2. Mieszkanie na Start (MNS)
3. Mieszkanie dla Młodych (MdM)
4. Rodzina na Swoim (RNS)
5. Dopłaty do oprocentowania kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej 6,5% (DSS)
6. Dopłaty do oprocentowania do kredytów udzielonych przez BGK SIM/TBS, spółkom gminnym oraz spółdzielniom mieszkaniowym (SBC)
7. Monitorowanie bieżącej płynności płatniczej kas mieszkaniowych

Ponadto, w ramach programu BSK obsługiwano również zadania powierzone w ramach ustawy z dnia 1 października 2024 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi oraz niektórych innych ustaw.

Wpływy i wydatki FD, w tym wysokości zasileń środkami z budżetu państwa oraz wydatków z przeznaczeniem na realizację poszczególnych programów i zadań, zostały przedstawione w zestawieniu przepływów finansowych.

1. Program BSK

Działania realizowane w ramach programu BSK polegały na udzielaniu bezzwrotnych dotacji przede wszystkim na budowę oraz remonty mieszkań społecznych i komunalnych. Stanowi to realne wsparcie, które przyczynia się do zwiększenia liczby lokali przeznaczonych dla osób o niskich i przeciętnych dochodach. Środki z Funduszu umożliwiają również realizację inwestycji dla osób wymagających szczególnego wsparcia społecznego. Dotyczy to projektów związanych z tworzeniem mieszkań treningowych i wspomaganych,

noclegowni czy schronisk dla osób bezdomnych. Budynki realizowane w ramach programu BSK uwzględniają potrzeby osób z niepełnosprawnościami oraz seniorów, co zwiększa ich dostępność i sprzyja tworzeniu zasobu mieszkaniowego o wysokim standardzie funkcjonalnym i społecznym.

W 2025 roku łączna wysokość środków budżetu państwa, przekazanych do Fundusz na realizację wypłat w ramach programu BSK wynosiła 2.560.178.259,16 zł. W roku budżetowym 2025 dokonano zwrotu niewykorzystanych środków z rezerwy celowej w łącznej kwocie 41.996,65 zł. Zwrot ten został zrealizowany 30 grudnia 2025 r. Pozostała część niewykorzystanych środków, w wysokości 281.242,60 zł, została zwrócona w kolejnym roku budżetowym, tj. w dniu 2 stycznia 2026 r. W 2025 roku, na wniosek Ministra Rozwoju i Technologii, uruchomiono dodatkową kwalifikację wniosków gmin dotkniętych skutkami powodzi, która miała miejsce we wrześniu 2024 r. Na realizację tego zadania Fundusz został zasilony kwotą 60.000.000,00 zł. Niewykorzystane środki pochodzące z rezerwy celowej w wysokości 9.749.345,26 zł zostały zwrócone do budżetu państwa w dniu 31 grudnia 2025 r.

Nowelizacja ustawy z dnia 25 lipca 2025 r. o zmianie ustawy o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa oraz niektórych innych ustaw, która weszła w życie w sierpniu 2025 roku m.in. zwiększyła obowiązujący limit środków którymi mógł być zasilony FD z przeznaczeniem na program BSK do kwoty 4.943,3 mln zł (limit wydatków budżetowych z powyższego tytułu obowiązujący na etapie sporządzenia planu finansowego funduszu wynosił 1.000.000.000,00 zł). Umożliwiło to zmianę planu finansowego FD, a w konsekwencji przeprowadzenie dodatkowej kwalifikacji. Ostateczny limit opublikowany w dniu 23 października 2025 roku wynosił 2.681.007.136,00 zł i obejmował środki przekazywane do FD w 2025 roku z budżetu państwa w kwocie 2.561.007.136,00 zł oraz wolne środki pozostające w Funduszu w kwocie 120.000.000,00 zł. Przepisy ww. nowelizacji wprowadziły również priorytet w dostępie do środków dla inwestycji współfinansowanych środkami z Krajowego Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) (w ramach inwestycji B3.5.1 – „Inwestycje w energooszczędne mieszkania dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach” (decyzją Wykonawczą Rady UE w sprawie rewizji KPO zatwierdzoną 12 grudnia 2025 roku przez Radę UE ds. Gospodarczych i Finansowych (ECOFIN) zmieniono nazwę inwestycji B3.5.1 na „Inwestycje w projekty mieszkaniowe”). Przekazane środki były jednak niewystarczające dla udzielenia wsparcia wszystkim oczekującym wnioskom.

W ramach znowelizowanych przepisów do programu wprowadzono również nowy instrument wsparcia przeznaczony dla uczelni publicznych na budowę i remonty akademików. Wdrożenie nowego produktu wymagało od Banku dostosowania systemów informatycznych, przygotowania materiałów marketingowych, zmian na stronie internetowej i regulacji wewnętrznych. Bank podjął również współpracę z uczelniami publicznymi oraz Ministerstwem Nauki i Szkolnictwa Wyższego, przeprowadzając liczne warsztaty i webinary, na których informował i zachęcał do skorzystania z nowych instrumentów.

W ramach „Inwestycji w projekty mieszkaniowe” realizowanych na podstawie umowy B3.5.1 kontynuowano udzielanie wsparcia na rzecz energooszczędnego budownictwa mieszkaniowego, co umożliwiło gospodarstwom domowym o niższych dochodach dostęp do nowoczesnych i efektywnych energetycznie rozwiązań. Równolegle prowadzony był systematyczny monitoring postępu realizowanych przedsięwzięć.

Pozyskano od beneficjentów informacje nt. aktualnych terminów realizacji przedsięwzięć. Nastąpiły również pierwsze rozliczenia i wypłaty wsparcia tych przedsięwzięć.

Podstawowe dane finansowe programu BSK w 2025 roku:

- 367 zakwalifikowanych wniosków w ramach programu BSK na kwotę 2 623 mln zł,
- 48 zakwalifikowanych aneksów podwyższających wysokość wsparcia na kwotę 23 mln zł,
- 32 zakwalifikowane wnioski dla gmin dotkniętych powodzią na kwotę 51 mln zł,
- 3 044 mln zł wypłaconego wsparcia,
- 318 rozliczone przedsięwzięcia, w wyniku których powstało:
    - 5,8 tys. lokali mieszkalnych,
    - 131 miejsc w noclegowniach i schroniskach dla osób w kryzysie bezdomności,
- 57 zakwalifikowanych wniosków na inwestycje w projekty mieszkaniowe (KPO B3.5.1) na łączną kwotę 302 mln zł,
- 24 mln zł udzielonych grantów OZE (KPO B1.1.5),
- 721 przedsięwzięć w trakcie realizacji, w wyniku których planowane jest utworzenie ponad 25,3 tys. lokali i miejsc noclegowych, w tym 227 lokali w ramach programu „Za życiem", 998 lokali mieszkalnych dla osób starszych oraz 1 899 lokali na terenach rewitalizowanych, a także wsparcie tworzenia infrastruktury technicznej i społecznej.

Bank Gospodarstwa Krajowego, w oparciu o art. 7g ustawy z dnia 8 grudnia 2006 r. o finansowym wsparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych, zarządza zasobem dokumentacji projektowej. Dostępna dokumentacja projektowa została wyłoniona w organizowanym przez Ministerstwo Rozwoju i Technologii konkursie na koncepcję architektoniczną wielorodzinnego budynku mieszkalnego o obniżonej energochłonności. Prawo do korzystania z dokumentacji projektowej udzielane jest na wniosek podmiotów uprawnionych. W 2025 roku zrealizowano jedną wypłatę w ramach kosztów utrzymania zasobu dokumentacyjnego oraz dokonano jednej wypłaty wynagrodzenia na rzecz twórców projektów, wynikającej z wykorzystania dokumentacji projektowej dla zakwalifikowanego wniosku.

Poniżej informacja o wnioskach złożonych:

Typ	Liczba wniosków	Kwota wsparcia	Liczba lokali/miejsc
gmina	723	4 417 675 693,32	16 952
powiat	1	170 627,40	1
organizacja pozarządowa	15	217 724 213,88	263
podmiot prowadzący działalność pożytku publicznego	1	8 762 800,80	12
spółka gminna	51	485 544 317,89	1382
Suma	**791**	**5 129 877 653,29**	**18 610**

Poniżej informacja o wnioskach zakwalifikowanych:

Wnioskodawca	Liczba wniosków	Kwota wsparcia	Liczba lokali/miejsc
gmina	371	2 272 039 060,91	9 464
powiat	1	100 121,49	1
organizacja pozarządowa	1	26 804 027,61	36
spółka gminna	26	371 225 456,07	940
Suma	**399**	**2 670 168 666,08**	**10 441**

2. Mieszkanie na Start

Ze środków Funduszu Dopłat finansowany jest również program Mieszkanie na Start, którego celem jest zapewnienie pomocy osobom mającym trudności w samodzielnym zaspokajaniu potrzeb mieszkaniowych.

O dopłaty do najmu w programie Mieszkanie na start mogą ubiegać się osoby fizyczne, które są obywatelami Polski lub cudzoziemcami przebywającymi w Polsce (np. w związku ze świadczeniem pracy). Program MNS określa warunki dla najemców ubiegających się o pomoc (m.in. dochodowe, majątkowe, związane z używaniem mieszkania). Mieszkania objęte dopłatami wskazuje gmina w uzgodnieniu z inwestorem.

Dopłaty do czynszu dotyczą:

- nowo wybudowanych mieszkań lub mieszkań oddanych do użytkowania po rewitalizacji,
- mieszkań lub budynków mieszkalnych jednorodzinnych przekazanych gminie na własność przez inwestora w ramach rozliczenia „lokal za grunt”,
- mieszkań albo budynków mieszkalnych w ramach społecznych agencji najmu.

W 2025 roku suma zasileń funduszu na wypłaty dopłat do czynszu wyniosła 23.082.112,96 zł. Bank Gospodarstwa Krajowego zwrócił do budżetu państwa środki w łącznej wysokości 56.861,73 zł z tytułu nienależnie pobranych dopłat. Zwroty wpłynęły w następujących terminach: 30.12.2025 r. – 30.412,92 zł, 21.01.2026 r. – 25.627,77 zł oraz 30.01.2026 r. – 821,37 zł. W rezultacie wydatki budżetu państwa na realizację programu zostały pomniejszone do kwoty 23.025.251,23 zł.

Mieszkanie na Start:

- 23,15 mln zł wypłaconego wsparcia (od początku trwania programu 63,10 mln zł),
- 108 nowych inwestycji w 36 gminach (w tym 20 nowych gmin),
- 2,8 tys. mieszkań dostępnych w ramach inwestycji (łącznie – 10, 6 tys. lokali).

W ramach realizacji Instrumentu MnS w 2025 roku BGK przyjmował wnioski o zawarcie umowy w sprawie stosowania dopłat składane przez gminy, dokonywał ich weryfikacji oraz zawierał z gminami umowy w sprawie stosowania dopłat. W ramach realizacji zawartych umów BGK monitorował również obowiązek wykonania kontroli własnych przez gminy, a także dokonywał kontroli realizacji umowy w sprawie stosowania dopłat w gminach.

Do 31 grudnia 2025 roku do BGK z 71 gmin wpłynęło 323 wniosków o zawarcie umowy w sprawie stosowania dopłat, na podstawie których gminy wnioskowały o objęcie dopłatami 10 969 lokali. Na podstawie złożonych wniosków BGK podpisał 316 umów w sprawie stosowania dopłat, które objęły łącznie 10 602 mieszkań. Łączna kwota dopłat prognozowanych do wypłaty wynikająca ze złożonych wniosków wyniosła 827.388.894,00 zł, w tym planowane wypłaty na 2025 rok stanowiły kwotę 40.463.916,40 zł. Według stanu na 31 grudnia 2025 roku kwota dopłat wypłacona na rzecz najemców wyniosła 63.102.306,84 zł, z czego kwota 23.152.223,05 zł została przekazana do gmin w 2025 roku. Średnia kwota dopłaty w roku 2025 wyniosła 431,55 zł, narastająco 380,67 zł.

W 2025 roku trzy gminy dokonały zwrotów środków pochodzących od najemców zgodnie z art. 17 ust. 3 w kwocie 13.369,72 zł oraz trzy gminy dokonały zwrotu z art. 15 ust . 6 w kwocie 9.128,20 zł.

Informacje dotyczące złożonych wniosków o zawarcie umów w sprawie stosowania dopłat przedstawione zostały w Tabeli nr:

Wyszczególnienie	**Wnioski**	**Umowy**
liczba przedsięwzięć (w szt.)	7	316
liczba lokali (w szt.)	367	10 602
prognozowane kwoty dopłat (w zł)	24.041.631,60 zł	803.347.262,40 zł

W 2025 roku BGK w ramach działań marketingowych przygotował multimedialne materiały promujące program MnS z udziałem gmin oraz dotyczące zasad i obsługi programu.

Dodatkowo dla wszystkich gmin uczestniczących w programie, jak również zainteresowanych takim uczestnictwem, pracownicy BGK przeprowadzili webinar dotyczący zasad obsługi programu dopłat do czynszu za najem w kontekście realizacji zadań wynikających z ustawy i umowy w sprawie dopłat.

3. Mieszkanie dla Młodych (MdM)

Mieszkanie dla Młodych był rządowym programem wspierania młodych ludzi w kupnie mieszkania realizowany we współpracy z bankami kredytującymi. Wnioski o dofinansowanie z programu przyjmowane były w latach 2014-2018. Obecnie ze środków Funduszu mogą być realizowane wydatki związane z obsługą programu (MdM) w związku z urodzeniem/przysposobieniem trzeciego bądź kolejnego dziecka. W 2025 roku nie wpłynął jednak żaden wniosek o wypłatę wsparcia.

W dniu 2 stycznia 2025 r. rachunek dedykowany do wypłat dodatkowego wsparcia został zasilony kwotą 15.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację wypłat w ramach programu. Z uwagi na brak wniosków do

wypłaty, Bank Gospodarstwa Krajowego w dniu 30 grudnia 2025 r. zwrócił do budżetu państwa niewykorzystane środki otrzymane wcześniej na ten cel. Ponadto w 2025 r. BGK zwrócił na rachunek Ministerstwa środki pochodzące ze zwrotów ustawowych w wysokości 274 977,36 zł.

4. Rodzina na swoim (RNS)

W 2025 roku prace związane z obsługą programu RnS ograniczyły się do monitorowania w zakresie przekazywanych przez banki kredytujące zwrotów dopłat oraz administracji programu. Wnioski można było składać w latach 2007-2012. Obecnie program jest zamknięty i pozostaje jedynie w obsłudze dopłatowej.

5. Stała Stopa (DSS)

W IV kwartale 2024 roku, I, II oraz III kwartale 2025 roku stopa referencyjna, stanowiąca podstawę do obliczenia należnych instytucjom kredytującym dopłat do oprocentowania lub nadwyżek odsetek od kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej była wyższa od poziomu stałej stopy procentowej (6,5%). W związku z tym w 2025 roku przedmiotem rozliczeń były dopłaty do oprocentowania. Kwota dopłat do oprocentowania kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej przekazanych do banków kredytujących w 2025 roku wyniosła 7.591,60 zł. zł i zwiększyła stan wydatków Funduszu Dopłat z tego tytułu do kwoty 701.507,93 zł.

6. Społeczne Budownictwo Czynszowe

W Banku Gospodarstwa Krajowego oferowane są długoterminowe kredyty na preferencyjnych warunkach, z dopłatą do oprocentowania finansowaną z budżetu państwa w ramach rządowego programu Społecznego Budownictwa Czynszowego (SBC). Instrument ten jest dedykowany Społecznym Inicjatywom Mieszkaniowym, Towarzystwom Budownictwa Społecznego, spółkom komunalnym oraz spółdzielniom mieszkaniowym.

Kredyty udzielane w ramach programu przeznaczone są na budowę mieszkań na wynajem o limitowanych czynszach oraz mieszkań spółdzielczych lokatorskich.

W 2025 roku BGK prowadził prace nad wdrożeniem gwarancji unijnej dla kredytobiorców SBC w ramach programu InvestEU. Rozwiązanie to – obowiązujące od 2026 roku – ułatwi nowo powoływanym podmiotom pozyskiwanie kredytów preferencyjnych, zwiększając dostępność finansowania dla inwestycji mieszkaniowych.

Mieszkania realizowane w ramach SBC skierowane są do osób, których dochody nie pozwalają na zakup mieszkania na rynku komercyjnym ani na wynajem w warunkach rynkowych, a jednocześnie przekraczają progi kwalifikujące do uzyskania lokalu komunalnego. Inwestycje charakteryzują się wysokim standardem wykonania, a mieszkania przekazywane są najemcom w standardzie „pod klucz". Dzięki wykorzystaniu odnawialnych źródeł energii oraz energooszczędnych technologii, najemcy korzystają z niskich kosztów eksploatacji. Budynki dobrze wpisują się w otaczającą zabudowę, często wyróżniając się estetyką architektoniczną.

W wielu realizowanych projektach uwzględniono również lokale dostosowane do potrzeb osób starszych oraz osób z niepełnosprawnościami.

Program Społecznego Budownictwa Czynszowego został przedłużony o dwa dodatkowe nabory wniosków w 2025 roku. Bank wspiera gestora programu w zapewnieniu preferencyjnego finansowania, a kolejne dwie edycje naboru zaplanowano na 2026 rok.

W ramach realizacji programu SBC w 2025 roku uzyskano następujące efekty:

- 410 mln zł udzielonych kredytów,
- w ramach udzielonych kredytów sfinansowano blisko 2,3 tys. mieszkań realizowanych w 50 inwestycjach.

Warto również zauważyć, że od początku obowiązywania regulacji dotyczącej dodatkowej dopłaty do spłaty rat kredytu, wprowadzonej na mocy ustawy z dnia 26 maja 2023 r. o pomocy państwa w oszczędzaniu na cele mieszkaniowe, podpisano 184 umowy kredytu na łączną kwotę 1.758.528.159,00 zł z przeznaczeniem na budowę 10.754 mieszkań, z czego 49 umów na łączną kwotę 410.655.442,00 zł, obejmujących budowę 2.268 mieszkań zostało zawartych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 roku.

Ponadto, zgodnie z komunikatami opublikowanymi w Biuletynie Informacji Publicznej limity środków finansowania zwrotnego, przeznaczonych na udzielanie kredytów w ramach XVIII i XIX edycji programu wyniosły odpowiednio 294 mln zł oraz 433 mln zł. Załącznik kwartalny dołączony do sprawozdania opisuje strukturę wniosków złożonych i zakwalifikowanych w ramach danych edycji programu SBC.

Wyraźnie zmniejszona skala finansowania w stosunku do 2024 roku (kiedy to udzielono kredytów SBC na łączną kwotę blisko 761 mln zł) wynikała głównie z tego, że wielu wnioskodawców przesuwało w czasie z różnych przyczyn termin podpisania umowy kredytu. W 2025 roku BGK podjął 46 decyzji kredytowych na łączną kwotę prawie 352 mln zł, obejmujących 1.860 mieszkań, dla których zawarcie umów kredytu planowane jest na rok 2026, przy czym w wielu przypadkach na pierwszy kwartał.

W wyniku nowelizacji ustawy przewiduje się, że zidentyfikowana bariera realizacyjna zostanie w znacznym stopniu ograniczona w 2026 roku, co powinno przełożyć się na zwiększenie dynamiki finansowania oraz usprawnienie procesu zawierania umów kredytowych.

7. Monitorowanie bieżącej płynności płatniczej kas mieszkaniowych

W 2025 roku BGK prowadził monitoring bieżącej płynności płatniczej kas mieszkaniowych banku Pekao S.A. oraz Alior S.A. w ramach obowiązujących porozumień w sprawie zasad korzystania z instrumentów finansowego wsparcia kas mieszkaniowych przez BGK ze środków FD. Sytuacja ekonomiczno - finansowa obu Kas wskazuje na stabilne podstawy dla utrzymania ich płynności oraz brak zagrożenia utraty płynności kas w związku z udzielaniem kredytów kontraktowych i wypłacaniem zapadłych depozytów.

2. Przepływy finansowe Funduszu Dopłat

PRZEPŁYWY FINANSOWE FUNDUSZU DOPŁAT w zł						
Poz.	Nazwa	Plan na 2025 rok	Plan po zmianach (zmiana nr 4)	Wykonanie w okresie sprawozdawczym	Wykonanie narastająco	% (6/4)
1	2	3	4	5	6	7
1	**Stan środków funduszu, w tym:**	**na 01.01.2025 r.**		**na koniec okresu sprawozdawczego** (narastająco)		-
		122 269 781,87	**1 336 290 679,06**	**1 114 333 748,73**		
1.1	**Środki wolne, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**108 294 673,95**		
1.1.1	Środki na rachunkach funduszu z wyłączeniem SBC	0,00	0,00	108 294 673,95		
1.1.2	Środki wyodrębnione na rachunku SBC	0,00	0,00	0,00		
1.2	**Środki zaangażowane, w tym**	**122 269 781,87**	**1 336 290 679,06**	**1 006 039 074,78**		
1.2.1	Środki na rachunkach funduszu z wyłączeniem SBC	106 992 235,47	523 756 835,23	11 904 408,59		
1.2.2	Środki wyodrębnione na rachunku SBC	15 277 546,40	812 533 843,83	994 134 666,19		
2	**WPŁYWY**	**1 322 589 699,64**	**2 960 424 417,44**	**459 841 523,60**	**2 971 150 913,55**	**100,4%**
2.1	**Zasilenia środkami z budżetu państwa, w tym:**	**1 268 969 193,50**	**2 826 987 993,07**	**431 123 195,71**	**2 796 799 099,95**	**98,9%**
2.1.1	**Program MdM**	100 000,00	94 600,00	0,00	15 000,00	15,9%
2.1.2	**Program SBC**	121 700 000,00	117 106 966,04	0,00	117 106 966,04	100,0%
2.1.3	**Program BSK, w tym:**	1 000 000 000,00	2 621 007 136,00	426 508 634,69	2 620 178 259,16	100,0%
2.1.3.1	Przedsięwzięcia realizowane w ramach podstawowej działalności programu	1 000 000 000,00	2 561 007 136,00	426 508 634,69	2 560 178 259,16	100,0%
2.1.3.2	Współfinansowanie przedsięwzięć w ramach inwestycji KPO B3.5.1					
2.1.3.3	Przedsięwzięcia związane z usuwaniem skutków powodzi	0,00	60 000 000,00	0,00	60 000 000,00	100,0%
2.1.4	**Program MnS**	27 000 000,00	23 891 211,00	2 128 059,09	23 082 112,96	96,6%
2.1.5	**Inwestycja KPO B3.5.1** (środki z rezerwy celowej, pochodzące z pożyczki bezzwrotnej)	120 169 193,50	64 888 080,03	2 486 501,93	36 416 761,79	56,1%
2.2	**Pozostałe przychody, w tym z tytułu:**	**53 620 506,14**	**133 436 424,37**	**28 718 327,89**	**174 351 813,60**	**130,7%**

2.2.1	**Nadwyżki odsetek kredytów o stałej stopie %**	761,46	132,15	0,00	0,00	0,0%
2.2.2	**Wyodrębnienia na własność lokali mieszkalnych – spłata z tytułu umorzenia kredytów (program SBC)**	4 000 000,00	5 841 537,96	2 245 129,32	7 982 185,23	136,6%
2.2.3	**Inwestowania wolnych środków (program SBC)**	34 318 760,00	45 700 635,60	3 125 850,00	43 835 063,10	95,9%
2.2.4	**Zwrotów wsparcia wypłaconego ze zlikwidowanego Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa**	0,00	4 957 799,98	0,00	4 957 799,98	100,0%
2.2.5	**Odsetek**	15 300 984,68	28 815 883,41	889 616,22	30 912 188,58	107,3%
2.2.6	**Operacji finansowych, w tym:**	0,00	48 120 435,27	22 457 732,35	86 664 576,71	180,1%
2.2.6.1	Środki zwrócone przez beneficjentów do funduszu (do ponownego wykorzystania)	0,00	56 355 299,56	22 973 935,76	88 779 343,42	157,5%
2.2.6.2	Środki z podziału wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2.2.6.3	Inne	0,00	-8 234 864,29	-516 203,41	-2 114 766,71	-
3	**WYDATKI** ze środków funduszu	**1 236 209 476,31**	**3 298 228 854,02**	**707 474 724,49**	**3 158 980 747,07**	**95,8%**
3.1	**Program MdM**	**100 000,00**	**94 600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
3.2	**Program SBC**	**76 148 714,93**	**55 794 121,82**	**4 039 007,82**	**41 657 532,45**	**74,7%**
3.3	**Program BSK, w tym:**	**1 000 000 000,00**	**3 139 420 321,47**	**697 971 957,16**	**3 044 515 642,64**	**97,0%**
3.3.1	Przedsięwzięcia realizowane w ramach podstawowej działalności programu	1 000 000 000,00	2 704 616 946,44	222 499 805,54	904 225 203,56	97,5%
3.3.2	Współfinansowanie przedsięwzięć w ramach inwestycji KPO B3.5.1			475 472 151,62	1 733 021 782,78	
3.3.3	Przedsięwzięcia związane z usuwaniem skutków powodzi	0,00	434 803 375,03	0,00	407 268 656,30	93,7%
3.4	**Koszty nabycia w drodze konkursu praw autorskich do projektów budynków oraz wynagrodzenia dla wykonawców projektów architektonicznych**	**0,00**	**1 463 807,63**	**11 290,00**	**1 475 097,63**	**100,8%**
3.5	**Program MnS**	**27 000 000,00**	**23 891 211,00**	**2 144 520,24**	**23 152 223,05**	**96,9%**
3.6	**Inwestycja KPO B3.5.1** (środki z rezerwy celowej, pochodzące z pożyczki bezzwrotnej)	**120 169 193,50**	**64 888 080,03**	**2 486 501,93**	**36 416 761,79**	**56,1%**
3.7	**Program DSS**	**1 599,29**	**6 700,42**	**0,00**	**7 591,60**	**113,3%**
3.8	**Koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych, w tym:**	**12 789 968,59**	**12 670 011,65**	**821 447,34**	**11 755 897,91**	**92,8%**

3.8.1	**Koszty działania, w tym:**	**12 277 388,43**	**12 219 625,87**	**786 118,53**	**11 323 447,45**	**92,7%**
3.8.1.1	Koszty osobowe	6 115 958,87	6 725 378,57	538 698,62	6 736 695,16	100,2%
3.8.1.2	Pozostałe koszty (m. in. koszty informatyczne, telekomunikacyjne, biurowe, eksploatacji budynków, realokowane)	6 161 429,56	5 494 247,30	247 419,91	4 586 752,29	83,5%
3.8.2	**Koszty operacji finansowych**	**656,76**	**206,90**	**96,96**	**431,28**	**208,4%**
3.8.3	**Pozostałe koszty operacyjne**	**86 360,20**	**95 060,28**	**7 099,58**	**88 969,12**	**93,6%**
3.8.4	**Koszty amortyzacji**	**425 563,20**	**355 118,60**	**28 132,27**	**343 050,06**	**96,6%**
4	**WYDATKI** według odbiorcy wsparcia	**1 223 419 507,72**	**3 285 558 842,37**	**706 653 277,15**	**3 147 224 849,16**	**95,8%**
4.1	**Środki przekazane do pozostałych jednostek sektora** (suma wydatków programów BSK, MnS oraz Inwestycji KPO B3.5.1)	1 147 169 193,50	3 228 199 612,50	702 602 979,33	3 104 084 627,48	96,2%
4.2	**Środki przekazane osobom fizycznym**	0,00	1 463 807,63	11 290,00	1 475 097,63	100,8%
4.3	**Środki przekazane BGK (SBC)**	76 148 714,93	55 794 121,82	4 039 007,82	41 657 532,45	74,7%
4.4	**Środki przekazane do innych banków**	101 599,29	101 300,42	0,00	7 591,60	7,5%
5	**WYDATKI** ze środków przekazanych z budżetu państwa do funduszu w roku budżetowym	**1 223 417 908,43**	**2 709 881 027,03**	**615 226 711,80**	**2 653 803 108,81**	**97,9%**
5.1	**Program MdM**	100 000,00	94 600,00	0,00	0,00	0,0%
5.2	**Program SBC**	76 148 714,93	0,00	0,00	0,00	-
5.3	**Program BSK, w tym:**	1 000 000 000,00	2 621 007 136,00	610 595 689,63	2 594 361 095,79	99,0%
5.3.1	Przedsięwzięcia realizowane w ramach podstawowej działalności programu	1 000 000 000,00	2 561 007 136,00	161 927 565,62	837 892 685,88	99,3%
5.3.2	Współfinansowanie przedsięwzięć w ramach inwestycji KPO B3.5.1			448 668 124,01	1 706 217 755,17	
5.3.3	Przedsięwzięcia związane z usuwaniem skutków powodzi	0,00	60 000 000,00	0,00	50 250 654,74	83,8%
5.4	**Program MnS**	27 000 000,00	23 891 211,00	2 144 520,24	23 025 251,23	96,4%
5.5	**Inwestycja KPO B3.5.1** (środki z rezerwy celowej, pochodzące z pożyczki bezzwrotnej)	120 169 193,50	64 888 080,03	2 486 501,93	36 416 761,79	56,1%

6	**ZWROTY ŚRODKÓW** Środki zwrócone przez beneficjentów do funduszu, pochodzące z zasileń budżetowych z poprzednich lat lub innych środków funduszu (zwrócone do budżetu państwa), w tym:	**0,00**	**0,00**	**1 923 256,15**	**29 857 527,53**	**-**
6.1	Program MdM	0,00	0,00	20 980,75	274 977,36	-
6.2	Program BSK	0,00	0,00	1 902 275,40	29 552 283,58	-
6.3	Program MnS	0,00	0,00	0,00	30 266,59	-
6.4	Inwestycja KPO B3.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	-
7	**ZWROTY ŚRODKÓW** Środki zwrócone przez beneficjentów do funduszu, pochodzące z zasileń budżetowych dokonane w roku 2025	**0,00**	**0,00**	**9 794 758,18**	**9 794 758,18**	**-**
7.1	Program MdM	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	-
7.2	Program BSK	0,00	0,00	9 749 345,26	9 749 345,26	-
7.3	Program MnS	0,00	0,00	30 412,92	30 412,92	-
7.4	Inwestycja KPO B3.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Słownik skrótów:

1. **MdM** – program dopłat do kosztów nabycia pierwszego mieszkania przez młodych ludzi „Mieszkanie dla Młodych”,
2. **SBC** – program społecznego budownictwa czynszowego,
3. **BSK** – program budownictwa socjalnego i komunalnego,
4. **Inwestycja KPO B3.5.1** - *Inwestycje w energooszczędne mieszkania dla gospodarstw domowych o niskich i średnich dochodach* (środki uruchomiane decyzją Ministra Finansów z rezerwy celowej cz. 83 poz. 24 *Rezerwa na inwestycje KPO finansowane z wykorzystaniem środków pożyczki z Instrumentu Odbudowy i Zwiększenia Odporności w formie wsparcia o charakterze bezzwrotnym)*,
5. **MnS** – program dopłat do czynszu w pierwszych latach najmu „Mieszkanie na Start”,
6. **DSS** – program dopłat do oprocentowania kredytów mieszkaniowych o stałej stopie procentowej.

3. Efekty rzeczowe programów finansowanych ze środków Funduszu Dopłat pochodzących ze zrealizowanych w 2025 roku zasileń z budżetu państwa

EFEKTY RZECZOWE (BUDŻET ZADANIOWY na 2025 rok)			
Poz.	**Nazwa**	**Miernik**	**Wykonanie narastająco** (od początku roku budżetowego)
1	**Program MdM**	Liczba wypłaconych w danym roku dodatkowych dofinansowań w formie spłaty części kredytu (szt.)	**0**
2	**Program SBC**	Liczba lokali mieszkalnych, które w danym roku zostały objęte rządowymi programami wsparcia budownictwa czynszowego (szt.) *	**3 380**
3	**Program BSK**	Liczba lokali mieszkalnych tworzonych w ramach rządowego programu wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego (szt.)	**10 341**
		Liczba miejsc tymczasowego schronienia tworzonych w ramach rządowego programu wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego (szt.)	**100**
		Liczba wniosków o finansowe wsparcie, dotyczących przedsięwzięć infrastrukturalnych, finansowanych w ramach rządowego programu wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego (szt.)	**6**
4	**Program MnS**	Liczba mieszkań, które w danym roku po raz pierwszy zostały objęte dopłatami do czynszu (szt.)**	**1 303**
		Liczba gospodarstw domowych, którym w danym roku wypłacono dopłaty do czynszu (szt.) **	**5 632**
5	**Inwestycja KPO B3.5.1** (środki z rezerwy celowej, pochodzące z pożyczki bezzwrotnej)	Liczba lokali tworzonych z udziałem środków KPO, w tym ***:	**385**
		liczba lokali tworzonych ze współfinansowaniem środkami krajowymi ****	**385**

* zgodnie z opisem miernika uwzględnionego w budżecie państwa w układzie zadaniowym (tzn. liczba lokali mieszkalnych z zakwalifikowanych wniosków o kredyt preferencyjny SBC w ramach edycji przeprowadzonych w roku bieżącym)
** dane będą prezentowane kwartalnie
*** dane zawierające liczbę lokali tworzonych z udziałem środków KPO są uzupełniane dopiero po zrealizowaniu wypłat
**** wszystkie wnioski zakwalifikowane w 2025 r. na realizacje inwestycji KPO B3.5.1 są realizowane ze współfinansowaniem środków krajowych

4. Realizacja inwestycji B1.1.5 Poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych, realizowanej w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności – w zakresie grantów wypłacanych w ramach zadań związanych z realizacją programu BSK

W związku z zawarciem umowy w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji B1.1.5 BGK dokonuje oceny wniosku o wypłatę i zleca wypłaty Polskiemu Funduszowi Rozwoju (dalej: PFR), który następnie realizuje ją i wypłaca środki ostatecznemu odbiorcy wsparcia.

W okresie sprawozdawczym, w ramach realizacji dyspozycji złożonych przez BGK, PFR wypłacił ostatecznym odbiorcom wsparcia 2 granty w łącznej kwocie 840.293,68 zł. Narastająco od początku funkcjonowania inwestycji do końca okresu sprawozdawczego wypłacono wsparcie w łącznej kwocie 840.293,68 zł. Środki rozwojowe wypłacane przez PFR w ramach realizacji inwestycji nie stanowią środków FD. Ze środków FD pokrywane są koszty działania związane z obsługą umów w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji, wskazane w pkt 3.8 zestawienia przepływów finansowych.

5. Bilans Funduszu Dopłat (z wyłączeniem SBC) oraz pasywa SBC

Bilans FD oraz pasywa SBC przedstawiono w Załączniku nr 1 do sprawozdania.

6. Rachunek zysków i strat Funduszu Dopłat (z wyłączeniem SBC)

Rachunek zysków i strat FD przedstawiono w Załączniku nr 2 do sprawozdania.

7. Wynik finansowy Funduszu Dopłat (z wyłączeniem SBC)

Wynik finansowy FD przedstawiono w Załączniku nr 2 do sprawozdania.

Załączniki:

Załącznik nr 1 Bilans Funduszu Dopłat
Załącznik nr 2 Rachunek zysków i strat Funduszu Dopłat
Załącznik nr 3 Zestawienie przepływów Funduszu Dopłat

Załącznik nr 1
do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Funduszu Dopłat wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

Bilans Funduszu Dopłat (zł)

Lp	Aktywa (DSS, BSK, RnS, MdM i MnS)	Wykonanie 31.12.2025
I	**Dłużne papiery wartościowe**	**122.633.381,02**
1	Bony pieniężne NBP wg cen nabycia	122.594.669,87
2	Obligacje skarbowe wg cen nabycia	0,00
3	Rozliczenie dyskonta, premii, odsetki należne	40.855,77
4	Aktualizacja wyceny bonów skarbowych	-2.144,62
II	**Aktywa trwałe**	**787.665,01**
III	**Inne aktywa**	**272.935,29**
	Razem aktywa	**123.693.981,32**

Lp	Pasywa (DSS, BSK, RnS, MdM i MnS)	Wykonanie 31.12.2025
I	**Rezerwy**	**705.347,42**
II	**Inne pasywa**	**2.789.551,36**
III	**Stan środków Funduszu Dopłat razem, w tym:**	**120.199.082,54**
1	**wpływy:**	**17.360.790.527,63**
	środki, w tym:	17.255.750.267,19
	środki na RnS	*4.512.780.504,72*
	środki na BSK	*4.353.685.368,02*
	środki na BSK - usuwanie skutków powodzi	*550.243.623,17*
	środki na BSK z wyniku finansowego FD osiągniętego w 2023 r.	*76.863.451,67*
	środki na BSK z wyniku finansowego FD	*73.643.237,46*
	środki na BSK z umowy B3.5.1. (KPO)	*36.416.761,79*
	środki z rezerwy celowej na BSK	*2.763.335.078,90*
	środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na BSK	*1.833.000.000,00*
	środki z budżetu na MdM	*3.026.760.603,09*
	środki z budżetu na MnS	*63.148.735,18*
	zwrot niewykorzystanych środków z rezerwy celowej 2024 r. (MdM)	*-44.720,29*
	zwrot niewykorzystanych środków z rezerwy celowej 2024 r. (BSK - powódź)	*-34.051.963,60*
	zwrot niewykorzystanych środków (MnS)	*-30.412,92*
	nadwyżki odsetek kredytów o stałej stopie % - DSS	2.773.227,44
	zwroty dopłat do oprocentowania kredytów o stałej stopie % - DSS	42.377,51
	zwroty dopłat do oprocentowania kredytów - RnS	6.951.013,49
	środki z wyodrębnienia na własność lokali mieszkalnych - spłata nadwyżki ze sprzedaży	1.683.138,00
	zwrot środków na dofinansowanie wkładu własnego/spłatę części kredytu - MdM	0,88
	zwroty dopłat do czynszów za najem mieszkania - MnS	39.564,98
	zwroty bezzwrotnego wsparcia budownictwa - BSK	194.530,93
	zwroty wsparcia finansowego dla gmin z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa - RFRM	8.069.881,55
	przeniesienie wolnych środków z FH	66.110.434,33
	środki z podziału wyniku finansowego	0,00
	wynik finansowy roku bieżącego	19.156.290,67
	inne wpływy	19.800,66
2	**wydatki:**	**17.240.591.445,09**
	dopłaty do oprocentowania kredytów o stałej stopie % - DSS	701.507,93
	dopłaty do oprocentowania kredytów - RnS	4.519.025.503,75
	bezzwrotne wsparcie budownictwa - BSK	8.986.728.771,89
	wsparcie finansowe na usuwanie skutków powodzi - BSK	516.191.659,57
	bezzwrotne wsparcie budownictwa - BSK z umowy B3.5.1. (KPO)	36.416.761,79
	koszty nabycia w drodze konkursu praw autorskich do projektów budynków oraz wynagrodzenie dla wykonawców projektów architektonicznych	10.151.813,76
	środki na dofinansowanie wkładu własnego/spłatę części kredytu - MdM	3.026.658.786,59
	dopłaty do czynszów za najem mieszkania - MnS	63.102.306,84
	finansowe wsparcie gmin - program pilotażowy	81.614.332,97
	Razem pasywa	**123.693.981,32**

Lp	Pozycje pozabilansowe (BSK)	Wykonanie 31.12.2025
I	**Zobowiązania udzielone**	**775.692.860,93**

Lp	Pasywa (SBC)	Wykonanie 31.12.2025
I	**SBC razem, w tym:**	**19.892.241,19**
1	**wpływy:**	**1.300.257.155,70**
	środki z budżetu	879.546.241,37
	środki na zasilenie z wyniku finansowego FD	54.334.140,44
	środki z wyodrębnienia na własność lokali mieszkalnych - spłata z tytułu umorzenia kredytów	54.604.417,41
	dochody z tytułu inwestowania wolnych środków	111.986.183,80
	przeksięgowanie dopłat zgodnie z aneksem do umowy trójstronnej	199.786.172,68
2	**wydatki:**	**306.122.489,51**
	dopłaty do oprocentowania finansowania programu popierania budownictwa mieszkaniowego	306.122.489,51
	Wysokość środków SBC podlegających lokowaniu	**974.242.425,00**

Załącznik nr 2
do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Funduszu Dopłat wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

Rachunek Zysków i Strat Funduszu Dopłat (zł)

Lp	Przychody (DSS, BSK, RnS, MdM i MnS)	Wykonanie 31.12.2025
I	**Przychody z tytułu odsetek**	**30.912.162,39**
1	**Od instytucji finansowych**	**0,00**
	od rachunków bieżących złotowych	0,00
	od lokat międzybankowych złotowych	0,00
2	**Od papierów wartościowych**	**30.912.162,39**
	odsetki z bonów skarbowych	0,00
	odsetki z bonów pieniężnych NBP	30.912.162,39
	odsetki z obligacji Skarbu Państwa	0,00
II	**Przychody z operacji finansowych**	**26,19**
III	**Pozostałe przychody**	**0,00**
	Razem przychody	**30.912.188,58**

Lp	Koszty (DSS, BSK, RnS, MdM i MnS)	Wykonanie 31.12.2025
I	**Koszty odsetek**	**0,00**
II	**Koszty z tytułu prowizji**	**0,00**
III	**Koszty operacji finansowych**	**431,28**
IV	**Pozostałe koszty operacyjne**	**88.969,12**
V	**Koszty działania**	**11.323.447,45**
	Koszty osobowe	6.736.695,16
	Pozostałe koszty działania (w tym realokowane)	4.586.752,29
VI	**Amortyzacja**	**343.050,06**
	Razem koszty	**11.755.897,91**
	Wynik finansowy	**19.156.290,67**

Załącznik nr 3
do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Funduszu Dopłat wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

Sporządzono według stanu na dzień 31.12.2025 r.

ZESTAWIENIE WYKONANYCH W 2025 ROKU PRZEPŁYWÓW FUNDUSZU DOPŁAT

(kwoty w zł)

Stan dostępnych środków na rachunkach funduszu według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, w tym program:	**RAZEM**	MdM	MnS	BSK	SBC	RnS	pozostałe (wolne środki)
	1.114.333.748,73	0,00	0,00	0,00	994.134.666,19	0,00	120.199.082,54

	RAZEM	**z budżetu państwa**		**otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych**	**od pozostałych funduszy BGK**	**z emisji obligacji, kredytów i pożyczek**	**środki z UE**	**ze zwrotów od beneficjentów programów finansowanych z funduszu**	**w tym:**						**inne (m. in. z odsetek)**
			w tym środki w ramach KPO (inwestycja B3.5.1)						MdM	MnS	BSK	SBC	RnS	KPO (inwestycja B3.5.1)	
WPŁYWY	**2.971.150.913,55**	2.796.799.099,95	36.416.761,79	0,00	0,00	0,00	0,00	88.779.343,42	0,00	110.182,32	88.622.521,51	0,00	46.639,59	0,00	85.572.470,18

Wszystkie środki funduszu według odbiorcy środków

	RAZEM	**środki przekazane do pozostałych jednostek sektora**		**środki przekazane innym funduszom BGK**	**raty kapitałowe z: kredytów, pożyczek, obligacji**	**wydatki podlegające refundacji ze środków z UE**	**środki przekazane osobom fizycznym i SBC**	**środki przekazane do innych banków**
			w tym środki w ramach KPO (inwestycja B3.5.1)					
WYDATKI	**3.147.224.849,16**	3.104.084.627,48	36.416.761,79	0,00	0,00	0,00	43.132.630,08	7.591,60

Wszystkie środki funduszu według ich przeznaczenia

	RAZEM	**środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu**	**w tym:**						**koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych**
			MdM	MnS	BSK + projekty architektoniczne	SBC	DSS	KPO (inwestycja B3.5.1)	
	3.158.980.747,07	3.147.224.849,16	0,00	23.152.223,05	3.045.990.740,27	41.657.532,45	7.591,60	36.416.761,79	11.755.897,91

Środki przekazane z budżetu państwa do funduszu w roku budżetowym według ich przeznaczenia

	RAZEM	**środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu**	**w tym:**						**koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych**
			MdM	MnS	BSK	SBC	DSS	KPO (inwestycja B3.5.1)	
	2.653.803.108,81	2.653.803.108,81	0,00	23.025.251,23	2.594.361.095,79	0,00	0,00	36.416.761,79	0,00

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Gwarancji Kryzysowych

Informacja o realizacji planu finansowego za II półrocze 2025 roku

Warszawa, styczeń 2026 rok

Spis treści

Rozdział 1 – Wprowadzenie 2
Rozdział 2 – Oferta produktowa 3
Rozdział 3 – Realizacja założeń w zakresie udzielania gwarancji 3
Rozdział 4 – Informacja o przepływach finansowych na rachunku Ministra Finansów (MFGK) 3
Rozdział 5 – Zrealizowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu 4
Podrozdział 5.1 – Realizacja wpływów i wydatków Funduszu 4
Podrozdział 5.2 – Zobowiązania pozabilansowe 5
Podrozdział 5.3 – Wynik finansowy 6
Podrozdział 5.4 – Bilans na dzień 31 grudnia 2025 r. 6

Rozdział 1 – Wprowadzenie

Fundusz Gwarancji Kryzysowych (Fundusz, FGK) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK), na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o zmianie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz niektórych innych ustaw (Ustawa).

Na podstawie Ustawy wdrożono, udzielane w ramach Funduszu, gwarancje spłaty kredytu (PLG-FGK) dla średnich i dużych przedsiębiorców z przeznaczeniem na zapewnienie płynności finansowej i finansowanie inwestycji oraz gwarancje spłaty limitów faktoringowych (LGF-FGK) dla przedsiębiorców należących do kategorii MŚP oraz będących dużymi przedsiębiorcami z przeznaczeniem na poprawę płynności finansowej.

W ramach FGK możliwe było także udzielanie, w szczególnie uzasadnionych przypadkach, przede wszystkim ze względu na ważny interes gospodarczy lub społeczny, indywidualnych poręczeń lub gwarancji spłaty kredytu lub innego zobowiązania.

W dniu 23 czerwca 2022 r. została zawarta umowa pomiędzy Ministrem Finansów a BGK, w sprawie szczegółowych warunków i trybu udzielania gwarancji, wysokości, warunków i trybu pobierania opłat prowizyjnych z tytułu udzielonych gwarancji, warunków i trybu przekazywania środków oraz okresu, w jakim BGK będzie udzielał gwarancji w ramach FGK.

FGK powstał w celu wsparcia MŚP i dużych przedsiębiorców w obliczu sytuacji związanej z negatywnymi następstwami gospodarczymi konfliktu zbrojnego w Ukrainie oraz idącymi za nim sankcjami nałożonymi przez Unię Europejską i jej partnerów gospodarczych, a także środkami odwetowymi wprowadzonymi przez Rosję. Skutki tej sytuacji powodowały pogorszenie bądź utratę rentowności i płynności finansowej prowadzonej przez przedsiębiorców działalności gospodarczej poprzez np. spadek popytu, zakłócenia realizowanych umów i projektów prowadzące do strat w obrotach, zakłócenia w łańcuchach dostaw (import i eksport na Ukrainę) czy wzrost cen energii elektrycznej i gazu.

Gwarancje BGK, finansowane ze środków FGK, były narzędziem ułatwiającym przedsiębiorcom dostęp do niezbędnego finansowania zewnętrznego w celu utrzymania płynności i finansowania inwestycji. Kredyty bankowe odgrywały kluczową rolę w przeciwdziałaniu negatywnym dla polskiej ekonomii skutkom ww. konfliktu poprzez utrzymanie przepływu środków do gospodarki. W sytuacji poważnego ograniczenia przepływu kredytów bankowych, działalność gospodarcza uległa gwałtownemu spowolnieniu m.in. wskutek trudności przedsiębiorców z regulowaniem zobowiązań zarówno wobec swoich dostawców, jak i pracowników.

Gwarancje udzielone w ramach FGK stanowiły pomoc publiczną udzielaną na podstawie Komunikatu Komisji Europejskiej (2023/C 101/03) z dnia 9 marca 2023 r. „Tymczasowe kryzysowe i przejściowe ramy środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki po agresji Rosji wobec Ukrainy”.

Zgodnie z Ustawą, na pokrycie kosztów i wydatków związanych z udzielaniem gwarancji BGK może zaciągać na rzecz Funduszu kredyty, pożyczki lub emitować obligacje. Minister Finansów przekazuje środki na pokrycie kosztów i wydatków związanych z udzielaniem gwarancji, w tym wypłat z tytułu udzielonych gwarancji oraz na pokrycie kosztów i wydatków związanych z zaciągnięciem kredytów, pożyczek oraz wyemitowaniem obligacji przez BGK na rzecz FGK, w tym spłatę zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji, które nie znalazły pokrycia na rachunku FGK prowadzonym w BGK. Dzięki temu BGK nie ponosi ryzyka oraz kosztów związanych z udzielonymi gwarancjami i finansowaniem Funduszu.

Rozdział 2 – Oferta produktowa

Udzielanie gwarancji w ramach FGK zakończono 31 grudnia 2023 r.

Rozdział 3 – Realizacja założeń w zakresie udzielania gwarancji

Gwarancje spłaty kredytów bankowych oraz spłaty limitów faktoringowych FGK udzielane były od 01 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2023 r. w ramach umów zawartych przez BGK z bankami kredytującymi oraz z instytucjami finansowymi.

Z dniem 1 lipca 2025 r. weszła w życie Umowa Portfelowych Linii Gwarancyjnych (Umowa Ramowa), która objęła następujące produkty: PLD, PLD-KFG, PLG-COSME, PLG-FGP, PLG-FGK, PLG-FGR, PLG-FGR Plus, PLG-FG FENG, PLG-InvestEU i rozwiązała dotychczas obowiązujące umowy PLG-FGK (15 umów bez czynnych limitów gwarancji).

Na 31 grudnia 2025 r. BGK miał zawartych z instytucjami finansowymi (faktorami) 12 umów w ramach LGF-FGK (umowy bez czynnych limitów gwarancji).

Rozdział 4 – Informacja o przepływach finansowych na rachunku Ministra Finansów (MFGK)

Stan środków na rachunku Ministra Finansów (zwanym rachunkiem MFGK) na dzień 1 lipca 2025 r. wynosił 89 430 419,68 zł.

W II półroczu na rachunek MFGK wpłynęły środki z budżetu państwa w kwocie 131 897 088,65 zł oraz odsetki z tytułu oprocentowania środków na rachunku w kwocie 2 776 204,82 zł.

W analizowanym okresie obciążenia rachunku Ministra stanowiły:

- zwroty odsetek na rachunek budżetu państwa w kwocie 3 080 824,73 zł,

- pobranie przez BGK na rachunek FGK środków na pokrycie kosztów i wydatków w kwocie 141 299 373,41 zł,
- zwrot pozostałych środków rachunku MFGK na rachunek budżetu państwa (dotyczy miesiąca grudnia) w kwocie 79 723 515,01 zł.

W 2025 r. na rachunek MFGK wpłynęły środki budżetowe w kwocie 221 897 088,65 zł, z czego pobrano 142 173 573,64 zł. W dniu 31.12.2025 r. na rachunek budżetu państwa zwrócono nadwyżkową kwotę 4 583 854,63 zł (z rachunku FGK) i tym samym faktyczne wykorzystanie środków budżetowych w 2025 r. wyniosło 137 589 719,01 zł.

Stan środków na rachunku MFGK na dzień 31.12.2025 r. wynosił 0,00 zł.

Rozdział 5 – Zrealizowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu

Podrozdział 5.1 – Realizacja wpływów i wydatków Funduszu

Stan środków znajdujących się na rachunku FGK na dzień 1 lipca 2025 r. wynosił 3 794 899,96 zł.

W II półroczu 2025 r. rachunek Funduszu został zasilony przychodami z tytułu:

- zasilenia z budżetu państwa w kwocie 141 299 373,41[1] zł,
- opłat prowizyjnych w kwocie 59 376 346,63 zł,
- odsetek od środków na rachunku w kwocie 70 789,00 zł,
- środków odzyskanych w ramach prowadzonych działań windykacyjnych w kwocie 13 205 879,40.

Wydatki stanowią zrealizowane wypłaty gwarancji oraz koszty i wydatki poniesione przez BGK na obsługę programu, które zostały pobrane ze środków Funduszu w II półroczu 2025 r.

W analizowanym okresie z rachunku FGK poniesiono następujące wydatki:

- wypłaty gwarancji na kwotę 212 188 097,86 zł,
- refundacja kosztów poniesionych na obsługę programu w kwocie 969 546,31 zł,
- koszty windykacji w kwocie 5 789,60 zł,

[1] Kwota stanowi wartość zasilenia z BP wykorzystaną przez Fundusz.

- zwrot środków na rachunek budżetu państwa (dotyczy miesiąca grudnia) w kwocie 4 583 854,63 zł.

Zrefundowane koszty obsługi Funduszu obejmują następujące pozycje:

1) koszty osobowe 473 569,70 zł,
2) koszty rzeczowe 35 825,13 zł,
3) koszty realokowane 402 388,16 zł,
4) amortyzacja 51 626,00 zł,
5) leasing 6 137,32 zł.

Stan środków Funduszu znajdujących się na rachunku na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosił 0,00 zł.

W II półroczu 2025 r. zatwierdzono zmianę nr 3 planu finansowego FGK na 2025 rok, która obejmowała m.in.:

- rekalkulację wpływów i wydatków uwzględniającą realizację po II kwartale 2025 r., w tym m.in. zwiększenie wpływów z tytułu opłat prowizyjnych,
- zmniejszenie prognozy zasilenia ze środków budżetu państwa z kwoty 256,3 mln zł do kwoty 221,9 mln zł, tj. o 34,4 mln zł.

Podrozdział 5.2 – Zobowiązania pozabilansowe

Stan czynnych gwarancji przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2025 (w zł)
czynne gwarancje w ramach PLG-FGK	8 351 638 223,72
czynne gwarancje w ramach LGF-FGK	1 187 519 971,44
Razem	**9 539 158 195,16**

Podrozdział 5.3 – Wynik finansowy

Wynik finansowy Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. jest dodatni i wynosi 109 824 757,21 zł, przy zaewidencjonowanych przychodach w wysokości 111 772 279,69 zł i kosztach w wysokości 1 947 522,48 zł.

Podrozdział 5.4 – Bilans na dzień 31 grudnia 2025 r.

Według ksiąg na 31 grudnia 2025 r. suma bilansowa Funduszu stanowi kwotę 1 480 798,99 zł.

Załączniki:
Załącznik 01: Przepływy Finansowe na 31.12.2025 r.
Załącznik 02: Bilans Funduszu na 31.12.2025 r.
Załącznik 03: Rachunek zysków i strat Funduszu na 31.12.2025 r.

]

Załącznik 01: Przepływy Finansowe Funduszu Gwarancji Kryzysowych (zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie II półrocze 2025	Wykonanie narastająco na dzień 31.12.2025
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**3.794.899,96**	**101.885.895,12**
II.	**Wpływy**	**213.952.388,44**	**263.065.732,59**
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa	141.299.373,41	142.173.573,64
2.	Wpływy z tyt. odsetek od oprocentowania środków na rachunku	70.789,00	1.605.688,48
3.	Wpływy z tyt. z opłat prowizyjnych	59.376.346,63	106.080.591,07
4.	Wpływy z tyt. windykacji	13.205.879,40	13.205.879,40
III.	**Wydatki**	**217.747.288,40**	**364.951.627,71**
1.	Wypłaty gwarancji	212.188.097,86	358.432.762,36
2.	Wydatki z tyt. kosztów obsługi Funduszu	969.546,31	1.920.834,61
3.	Wydatki z tyt. kosztów windykacji	5.789,60	14.176,11
4.	Zwrot środków na rachunek budżetu państwa (dotyczy miesiąca grudnia)	4.583.854,63	4.583.854,63
IV.	**Saldo przepływów w danym okresie**	**- 3.794.899,96**	**- 101.885.895,12**
V.	**Stan środków (koniec okresu)**	**0,00**	**0,00**

Załącznik 02: Bilans Funduszu Gwarancji Kryzysowych na 31-12-2025 rok (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024 r.	Plan 2025 r. zmiana nr 3	Wykonanie 31.12.2025 r.
	Aktywa			
I.	Inne fundusze - zmniejszenia funduszu - należności - lokowanie środkow w BGK	101.885.895,12	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	5.822,29	5.000,00	2.911,58
III.	Pozostałe należności i inne	35,84	0,00	1.477.887,41
	Razem aktywa	**101.891.753,25**	**5.000,00**	**1.480.798,99**
	Pasywa			
I.	Instrumenty kapitałowe (emisja obligacji)	0,00	0,00	0,00
II.	Pozostałe zobowiązania , w tym:	101.891.753,25	5.000,00	1.453.550,34
1.	Inne fundusze - zwiększenie funduszu - środki z budżetu państwa	0,00	221.897.088,65	142.173.573,64
2.	Inne fundusze - zmniejszenia funduszy - Zwrot środkow do MF na koniec roku	0,00	0,00	-4.583.854,63
3.	Inne fundusze - zmniejszenie funduszu - kapitał wypłaconej gwarancji*	-88.698.364,03	-499.625.209,16	-438.027.571,80
4.	Inne fundusze - zwiększenie - środki z podziału wyn finans	97.286.043,30	190.468.414,13	190.468.414,13
5.	Wynik finansowy roku bieżącego	93.182.370,83	87.264.706,38	109.824.757,21
6.	Inne zobowiązania	121.703,15	0,00	1.598.231,79
III.	Rezerwy	0,00	0,00	27.248,65
	Razem pasywa	**101.891.753,25**	**5.000,00**	**1.480.798,99**

* uwzględnia kwoty odzyskane z wypłaconych gwarancji

Załącznik 03: Rachunek zysków i strat Funduszu Gwarancji Kryzysowych na 31-12-2025 rok (w zł)

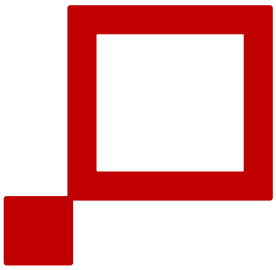
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024 r.	Plan 2025 r. zmiana nr 3	Wykonanie 31.12.2025 r.
	Przychody			
I.	Wynik z tytułu odsetek	4.498.613,15	1.591.321,70	1.847.993,63
II.	Wynik z tytułu prowizji	90.330.772,36	90.000.000,00	109.938.462,17
III.	Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych*	-41.370,00	-2.146.684,37	-14.176,11
	Razem przychody	**94.788.015,51**	**89.444.637,33**	**111.772.279,69**
	Koszty			
I.	Koszty administracyjne działania Funduszu	1.513.920,44	2.062.433,40	1.829.872,76
II.	Amortyzacja	81.506,00	108.861,00	106.699,96
III.	Rezerwy lub odwrócenie rezerw	10.218,24	8.636,55	10.949,76
	Razem koszty	**1.605.644,68**	**2.179.930,95**	**1.947.522,48**
	Wynik finansowy	**93.182.370,83**	**87.264.706,38**	**109.824.757,21**

*zawiera koszty windykacyjne

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Gwarancji Płynnościowych

Informacja o realizacji planu finansowego za II półrocze 2025 roku



Warszawa, styczeń 2026 rok

Spis treści

Rozdział 1 – Wprowadzenie 2
Rozdział 2 – Oferta produktowa 3
Rozdział 3 – Realizacja założeń w zakresie udzielania gwarancji 3
Rozdział 4 – Zrealizowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu 3
Podrozdział 4.1 – Realizacja wpływów i wydatków Funduszu 3
Podrozdział 4.2 – Zobowiązania pozabilansowe 4
Podrozdział 4.3 – Wynik finansowy 5
Podrozdział 4.4 – Bilans na dzień 31 grudnia 2025 r. 5

Rozdział 1 – Wprowadzenie

Fundusz Gwarancji Płynnościowych (FGP, Fundusz) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) na podstawie ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Ustawa). Na podstawie Ustawy wdrożono gwarancje spłaty kredytu (PLG-FGP) dla średnich i dużych przedsiębiorców.

Na podstawie ustawy z dnia 19 czerwca 2020 r. o dopłatach do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych przedsiębiorcom dotkniętym skutkami COVID-19 oraz o uproszczonym postępowaniu o zatwierdzenie układu w związku z wystąpieniem COVID-19 wprowadzono gwarancje spłaty limitów faktoringowych (LGF-FGP) przeznaczone dla przedsiębiorców należących do kategorii MŚP oraz będących dużymi przedsiębiorcami.

Kolejna nowelizacja ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych tj. ustawa z dnia 7 października 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w celu przeciwdziałania społeczno-gospodarczym skutkom COVID-19, umożliwiła w ramach FGP na udzielenie w szczególnie uzasadnionych przypadkach, w szczególności ze względu na ważny interes gospodarczy lub społeczny, indywidualnych poręczeń lub gwarancji spłaty kredytu lub innego zobowiązania.

Komisja Europejska w dniu 3 kwietnia 2020 r. zaakceptowała program pomocowy zakładający udzielanie pomocy publicznej w formie gwarancji spłaty kredytu w ramach FGP. W dniu 23 lipca 2020 r. Komisja Europejska zaakceptowała program pomocowy zakładający udzielanie pomocy publicznej w formie gwarancji faktoringu w ramach FGP.

W dniu 8 kwietnia 2020 r. została zawarta umowa pomiędzy Ministrem Finansów a BGK (Umowa FGP) w sprawie szczegółowych warunków i trybu udzielania gwarancji i poręczeń, wysokości, warunków i trybu pobierania opłat prowizyjnych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, warunków i trybu przekazywania środków oraz okresu, w jakim BGK będzie udzielał gwarancji i poręczeń w ramach Funduszu. W związku z wdrożeniem kolejnych instrumentów Umowa FGP była aneksowana w dniu 28 lipca 2020 r. oraz 10 grudnia 2020 r.

FGP powstał w celu wsparcia przedsiębiorców w obliczu sytuacji związanej z pandemią wirusa wywołującego chorobę COVID-19, której skutki powodowały utratę rentowności i płynności finansowej prowadzonej przez tych przedsiębiorców działalności gospodarczej. Gwarancje BGK, finansowane ze środków FGP, były narzędziem ułatwiającym przedsiębiorcom dostęp do niezbędnego finansowania zewnętrznego w celu utrzymania płynności. Kredyty bankowe, faktoring, odgrywały kluczową rolę w przeciwdziałaniu negatywnym dla polskiej ekonomii skutkom pandemii poprzez utrzymanie przepływu środków do gospodarki. W sytuacji poważnego ograniczenia przepływu kredytów bankowych, działalność gospodarcza uległa spowolnieniu m.in. wskutek trudności przedsiębiorców z regulowaniem zobowiązań zarówno wobec swoich dostawców jak i pracowników.

Zgodnie z Ustawą, na pokrycie kosztów i wydatków związanych z udzielaniem gwarancji BGK może zaciągać na rzecz Funduszu kredyty, pożyczki lub emitować obligacje. Środki na pokrycie kosztów i wydatków mogą też pochodzić z wpłat środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Minister Finansów przekazuje środki na pokrycie kosztów i wydatków związanych z udzielaniem gwarancji, w tym wypłat z tytułu udzielonych gwarancji oraz na pokrycie kosztów i wydatków związanych z zaciągnięciem kredytów, pożyczek oraz wyemitowaniem obligacji przez BGK na rzecz FGP, w tym spłatę zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji, które nie znalazły pokrycia na rachunku FGP prowadzonym w BGK. Dzięki temu BGK nie ponosi ryzyka oraz kosztów związanych z udzielanymi gwarancjami i finansowaniem Funduszu.

Rozdział 2 – Oferta produktowa

Udzielanie gwarancji w ramach FGP zakończono 30 czerwca 2022 r.

Rozdział 3 – Realizacja założeń w zakresie udzielania gwarancji

Gwarancje spłaty kredytów bankowych FGP udzielane były od kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2022 r. w ramach umów zawartych przez BGK z bankami kredytującymi oraz z instytucjami finansowymi.

Z dniem 1 lipca 2025 r. weszła w życie Umowa Portfelowych Linii Gwarancyjnych (Umowa Ramowa), która objęła następujące produkty: PLD, PLD-KFG, PLG-COSME, PLG-FGP, PLG-FGK, PLG-FGR, PLG-FGR Plus, PLG-FG FENG, PLG-InvestEU i rozwiązała dotychczas obowiązujące umowy PLG-FGP (14 umów bez czynnych limitów gwarancji).

Na 31 grudnia 2025 r. BGK miał zawartych z instytucjami finansowymi (faktorami) 13 umów w ramach LGF-FGP (umowy bez czynnych limitów gwarancji).

Rozdział 4 – Zrealizowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu

Podrozdział 4.1 – Realizacja wpływów i wydatków Funduszu

Stan środków znajdujących się na rachunku FGP na dzień 1 lipca 2025 r. wynosił 150 319 104,68 zł.

W II półroczu 2025 r. rachunek Funduszu został zasilony przychodami z tytułu:

- opłat prowizyjnych w łącznej kwocie 2 095 817,80 zł,
- odsetek od środków na rachunku w kwocie 2 354 868,91 zł,
- środków odzyskanych w ramach prowadzonych działań windykacyjnych w kwocie 2 697 054,71 zł.

Wydatki stanowią zrealizowane wypłaty oraz koszty i wydatki poniesione przez BGK na obsługę programu, które zostały pobrane ze środków Funduszu w II półroczu 2025 r.

W analizowanym okresie z rachunku FGP poniesiono następujące wydatki:

- wypłata gwarancji na kwotę 30 308 953,15 zł (z czego 3 014 502,74 zł z tytułu gwarancji faktoringu),
- refundacja kosztów poniesionych na obsługę programu w kwocie 927 146,94 zł,
- koszty windykacji w kwocie 6 253,40 zł.

Zrefundowane koszty obsługi Funduszu obejmują następujące pozycje:

1) koszty osobowe 460 883,05 zł,
2) koszty rzeczowe 32 693,78 zł,
3) koszty realokowane 384 900,93 zł,
4) amortyzacja 43 358,87 zł,
5) leasing 5 310,31 zł.

W II połowie 2025 r. nie było konieczności zasilenia Funduszu środkami budżetu państwa.

Stan środków Funduszu znajdujących się na rachunku na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosił 126 224 492,61 zł.

Podrozdział 4.2 – Zobowiązania pozabilansowe

Stan czynnych gwarancji przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2025 (w zł)
czynne gwarancje w ramach PLG FGP	945 132 076,26
czynne gwarancje w ramach LGF FGP	594 239 760,72
RAZEM	1 539 371 836,98

Podrozdział 4.3 – Wynik finansowy

Wynik finansowy Funduszu na 31 grudnia 2025 r. jest ujemny i wynosi (-) 1 922 111,33 zł, przy zaewidencjonowanych przychodach w wysokości 11 653 957,08 zł i kosztach w wysokości 13 576 068,41 zł.

Podrozdział 4.4 – Bilans na dzień 31 grudnia 2025 r.

Według ksiąg na 31 grudnia 2025 r. suma bilansowa Funduszu stanowi kwotę 127 511 118,51 zł.

Załączniki:
Załącznik 01: Przepływy Finansowe na 31.12.2025 r.
Załącznik 02: Bilans Funduszu na 31.12.2025 r.
Załącznik 03: Rachunek zysków i strat Funduszu na 31.12.2025 r.

Załącznik 01: Przepływy Finansowe Funduszu Gwarancji Płynnościowych (zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie II półrocze 2025	Wykonanie narastająco na dzień 31.12.2025
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**150.319.104,68**	**143.931.151,02**
II.	**Wpływy**	**7.147.741,42**	**24.008.588,24**
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa	-	-
2.	Wpływy z tyt. odsetek od oprocentowania środków na rachunku	2.354.868,91	5.846.628,59
3.	Wpływy z tyt. opłat prowizyjnych	2.095.817,80	4.605.638,08
4.	Wpływy z tyt. windykacji	2.697.054,71	13.556.321,57
III.	**Wydatki**	**31.242.353,49**	**41.715.246,65**
1.	Wypłaty gwarancji	30.308.953,15	39.738.408,82
2.	Wydatki z tyt. kosztów obsługi Funduszu	927.146,94	1.890.199,72
3.	Wydatki z tyt. kosztów windykacji	6.253,40	86.638,11
IV.	**Saldo przepływów w danym okresie**	**- 24.094.612,07**	**- 17.706.658,41**
V.	**Stan środków (koniec okresu)**	**126.224.492,61**	**126.224.492,61**

Załącznik 02: Bilans Funduszu Gwarancji Płynnościowych na 31-12-2025 rok (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024 r.	Plan zmiana nr 2 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025 r.
	Aktywa			
I.	Inne fundusze - zmniejszenia funduszu - należności - lokowanie środkow w BGK	143.931.151,02	10.494.381,08	126.224.492,61
II.	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	181,73	120,92	90,51
III.	Pozostałe należności i inne	11.198.660,90	0,00	1.286.535,39
	Razem aktywa	**155.129.993,65**	**10.494.502,00**	**127.511.118,51**
	Pasywa			
I.	Pozostałe zobowiązania , w tym:	155.052.431,66	10.494.502,00	115.743.154,29
1.	Inne fundusze - zwiększenie funduszu - środki z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00
2.	Inne fundusze - zmniejszenie funduszu - kapitał wypłaconej gwarancji*	-216.313.242,27	-344.304.842,58	-243.785.717,25
3.	Inne fundusze - zwiększenie - środki z podziału wyn finans	343.017.000,30	360.134.773,02	360.134.773,02
4.	Wynik finansowy roku bieżącego	17.117.772,72	-5.335.428,44	-1.922.111,33
5.	Inne zobowiązania	11.230.900,91	0,00	1.316.209,85
II.	Rezerwy	77.561,99	0,00	11.767.964,22
	Razem pasywa	**155.129.993,65**	**10.494.502,00**	**127.511.118,51**

* uwzględnia kwoty odzyskane z wypłaconych gwarancji

Załącznik 03: Rachunek zysków i strat Funduszu Gwarancji Płynnościowych na 31-12-2025 rok (w zł)

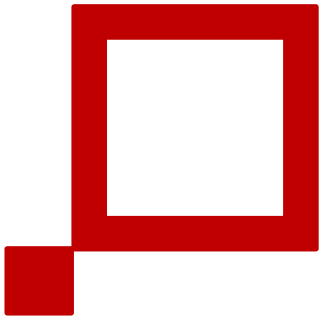
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024 r.	Plan zmiana nr 2 2025 r.	Wykonanie 31.12.2025 r.
	Przychody			
I.	Wynik z tytułu odsetek	12.532.925,44	5.474.983,72	7.128.744,24
II.	Wynik z tytułu prowizji	6.828.783,93	4.231.365,00	4.603.120,81
III.	Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych*	-83.108,01	-1.951.050,75	-77.907,97
	Razem przychody	**19.278.601,36**	**7.755.297,97**	**11.653.957,08**
	Koszty			
I.	Koszty administracyjne działania Funduszu	2.023.915,68	1.878.268,00	1.800.520,81
II.	Amortyzacja	102.117,56	95.636,00	99.862,60
III.	Inne rezerwy	34.795,40	11.116.822,41	11.675.685,00
	Razem koszty	**2.160.828,64**	**13.090.726,41**	**13.576.068,41**
	Wynik finansowy	**17.117.772,72**	**-5.335.428,44**	**-1.922.111,33**

*zawiera koszty windykacyjne

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Kolejowy

Sprawozdanie z realizacji Planu finansowego w 2025 roku



Warszawa, kwiecień 2026 r.

Spis treści

I. Wprowadzenie 3
II. Wpływy Funduszu 5
III. Wydatki Funduszu 6
Zadania Funduszu 6
Wynagrodzenie prowizyjne BGK 8
IV. Środki Funduszu 9
V. Bilans Funduszu 9
VI. Rachunek Zysków i Strat Funduszu 9
VII. Tabele 10

I. Wprowadzenie

Fundusz Kolejowy (Fundusz, FK) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK, Bank) 9 lutego 2006 r. na mocy *ustawy z dnia 16 grudnia 2005 r. o Funduszu Kolejowym* (Ustawa). Celem Funduszu jest gromadzenie środków ze źródeł określonych w Ustawie i finansowanie:

- zadań z zakresu przygotowania, budowy i przebudowy linii kolejowych, remontów i utrzymania linii kolejowych oraz likwidacji zbędnych linii kolejowych,
- wydatków bieżących PKP Polskich Linii Kolejowych S.A. (PKP PLK S.A.) związanych z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej,
- zadań samorządów województw w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich wykonywanych na podstawie umowy o świadczenie usług publicznych,
- zakupu i modernizacji przez PKP PLK S.A. pojazdów kolejowych przeznaczonych do diagnostyki, utrzymania, naprawy lub budowy infrastruktury kolejowej oraz do prowadzenia działań ratowniczych,
- działalności zarządców infrastruktury kolejowej, która nie może być sfinansowana z opłat za korzystanie z infrastruktury kolejowej,
- nabycia od Polskich Kolei Państwowych S.A. przez Skarb Państwa, reprezentowany przez ministra właściwego do spraw transportu, akcji PKP PLK S.A.,
- usług doradczych,
- inwestycji kapitałowych realizowanych przez PKP PLK S.A.

Ze środków Funduszu Kolejowego współfinansowane były w 2025 roku zadania określone w wieloletnich programach rządowych:

- „Krajowy Program Kolejowy do 2030 roku (z perspektywą do roku 2032)" (KPK), przyjęty przez Radę Ministrów (uchwała nr 144/2023) w dniu 16 sierpnia 2023 r. (ostatnia aktualizacja KPK – uchwała nr 148/2025 Rady Ministrów z dnia 30 października 2025 r.) – zadania PKP PLK S.A. w zakresie przygotowania i realizacji budowy i przebudowy linii kolejowych,
- „Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku", przyjęty przez Radę Ministrów (uchwała nr 208/2023) w dniu 7 listopada 2023 r. (zaktualizowany uchwałą nr 47 Rady Ministrów z dnia 20 stycznia 2026 r.) – zadania zarządcy infrastruktury PKP PLK S.A.

Plan finansowy Funduszu Kolejowego na 2025 rok został zaakceptowany przez Zarząd BGK 30 sierpnia 2024 r., uzgodniony w zakresie projektów realizowanych z udziałem środków europejskich przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej 5 września 2024 r., w zakresie finansowym przez Ministra Finansów 5 września 2024 r., uzgodniony przez Ministra Infrastruktury 17 września 2024 r. W Planie

finansowym Funduszu Kolejowego na 2025 rok wydatki roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 2 662 319 209,88 zł, w tym 2 660 348 035,25 zł na realizację zadań kolejowych. Wpływy roczne zostały zaplanowane na poziomie 2 081 830 100,00 zł, w tym 1 927 500 000,00 zł z tytułu opłaty paliwowej.

Do Planu finansowego Funduszu Kolejowego na 2025 rok zostały wprowadzone dwie zmiany:

- Zmiana nr 1, przygotowana na wniosek Ministra Infrastruktury z 11 sierpnia 2025 r., została zaakceptowana przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 22 sierpnia 2025 r., uzgodniona przez Ministra Infrastruktury 27 sierpnia 2025 r., Ministra Finansów i Gospodarki 1 września 2025 r. oraz przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej 29 sierpnia 2025 r. Zmiana nr 1 nie miała wpływu na limit wydatków Funduszu w 2025 r. Polegała na przeniesieniu środków w wysokości 50 000 000,00 zł między zadaniami w ramach puli środków przeznaczonych na wydatki bieżące PKP PLK S.A. związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej oraz aktualizacji Harmonogramu wypłat z Funduszu w 2025 r. o wykonanie w I półroczu 2025 r.,
- Zmiana nr 2, przygotowana na wniosek Ministra Infrastruktury z 27 listopada 2025 r., została zaakceptowana przez Zarząd Banku 4 grudnia 2025 r., uzgodniona przez Ministra Infrastruktury 5 grudnia 2025 r., Ministra Finansów i Gospodarki 9 grudnia 2025 r. oraz przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej 11 grudnia 2025 r. Zmiana nr 2 polegała na zmniejszeniu limitu wydatków na inwestycje realizowane przez PKP PLK S.A. o 350 467 631,44 zł, zmniejszeniu limitu wydatków na inwestycje realizowane przez PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o. o 7 378 926,35 zł, przeniesieniu środków między zadaniami w ramach puli środków przeznaczonych na wydatki bieżące PKP PLK S.A. związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej, zmniejszeniu limitu wydatków na sfinansowanie nabycia od PKP SA akcji PKP PLK SA o 275 000 000,00 zł, zmniejszeniu limitu wydatków na inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK S.A. o 175 000 000,00 zł oraz aktualizacji harmonogramu wypłat z Funduszu w 2025 roku (zgodnie z wykonaniem za trzy kwartały).

Sprawozdanie z wykonania Planu finansowego FK w 2025 roku odnosi się do danych liczbowych ujętych w Zmianie nr 2, zgodnie z którą wydatki roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 1 854 076 147,16 zł, w tym 1 852 501 477,46 zł na realizację zadań kolejowych w podziale na:

- przygotowanie i realizację zadań inwestycyjnych (część A): 481 087 068,56 zł dla PKP PLK S.A., w tym uwzględniono kwotę 467 450 000,00 zł na refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A. związanych z realizacją inwestycji oraz 26 114 408,90 zł dla PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o.,
- realizację zadań w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich przez samorządy województw (część C) na kwotę 110 000 000,00 zł,

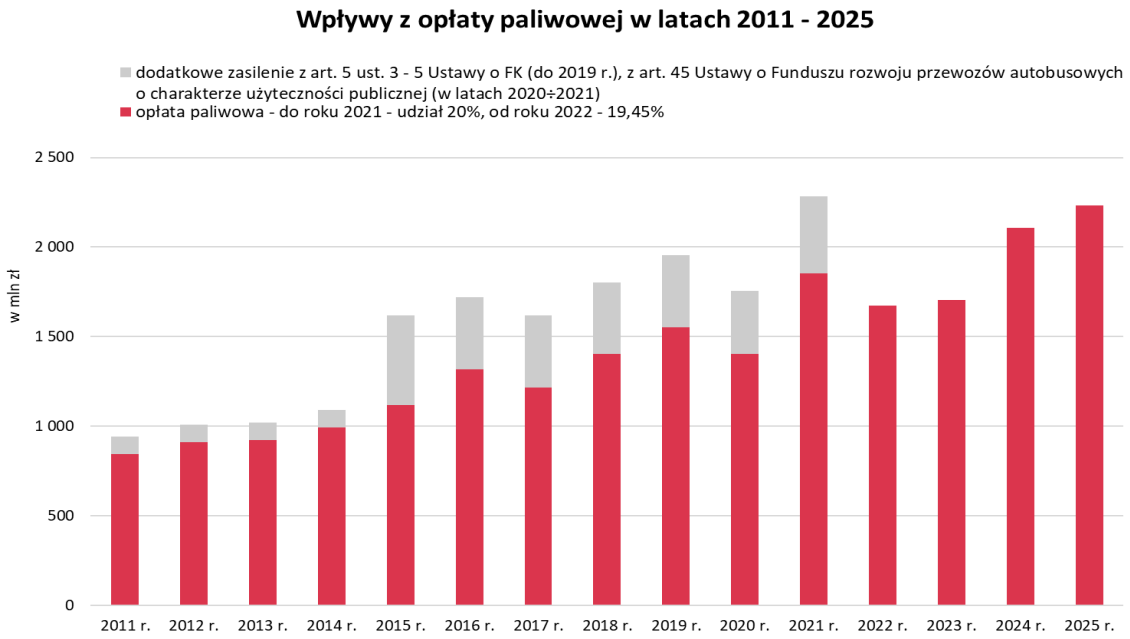
- sfinansowanie nabycia od PKP S.A. przez Skarb Państwa papierów wartościowych – w kwocie 225 000 000,00 zł.
- wydatki bieżące PKP PLK S.A. związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej (część E) w kwocie 985 300 000,00 zł, w tym uwzględniono kwotę 370 700 000,00 zł na refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A. związanych z realizacją inwestycji,
- inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK S.A. (część F) w kwocie 25 000 000,00 zł.

Wpływy roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 2 584 752 072,92 zł, w tym 2 226 024 195,57 zł z tytułu opłaty paliwowej.

II. Wpływy Funduszu

Łączne wpływy Funduszu Kolejowego w 2025 roku wyniosły **2 616 605 984,94 zł** i były o 1,2% wyższe od ujętych w planie.

- Z tytułu opłaty paliwowej, w przypadającej na rzecz Funduszu części 19,45% łącznych wpływów przekazanych przez organ właściwy do spraw poboru opłaty paliwowej, Fundusz zasiliły w 2025 roku środki w wysokości **2 232 547 455,16 zł**. Jest to kwota o 0,3% wyższa od planowanej. Wpływy do Funduszu Kolejowego z tytułu opłaty paliwowej w okresie ostatnich piętnastu lat prezentuje poniższy wykres.



- Wpływy z odsetek z tytułu inwestowania okresowo wolnych środków Funduszu w bony pieniężne NBP i obligacje skarbowe, z tytułu oprocentowania środków na rachunku w BGK oraz

z odsetek od skarbowych papierów wartościowych (SPW) przekazanych 29 grudnia 2023 r. przez Ministra Finansów, wyniosły w 2025 roku **356 408 421,64 zł**, w tym wpływy z odsetek od przekazanych SPW wyniosły 72 532 500,00 zł.

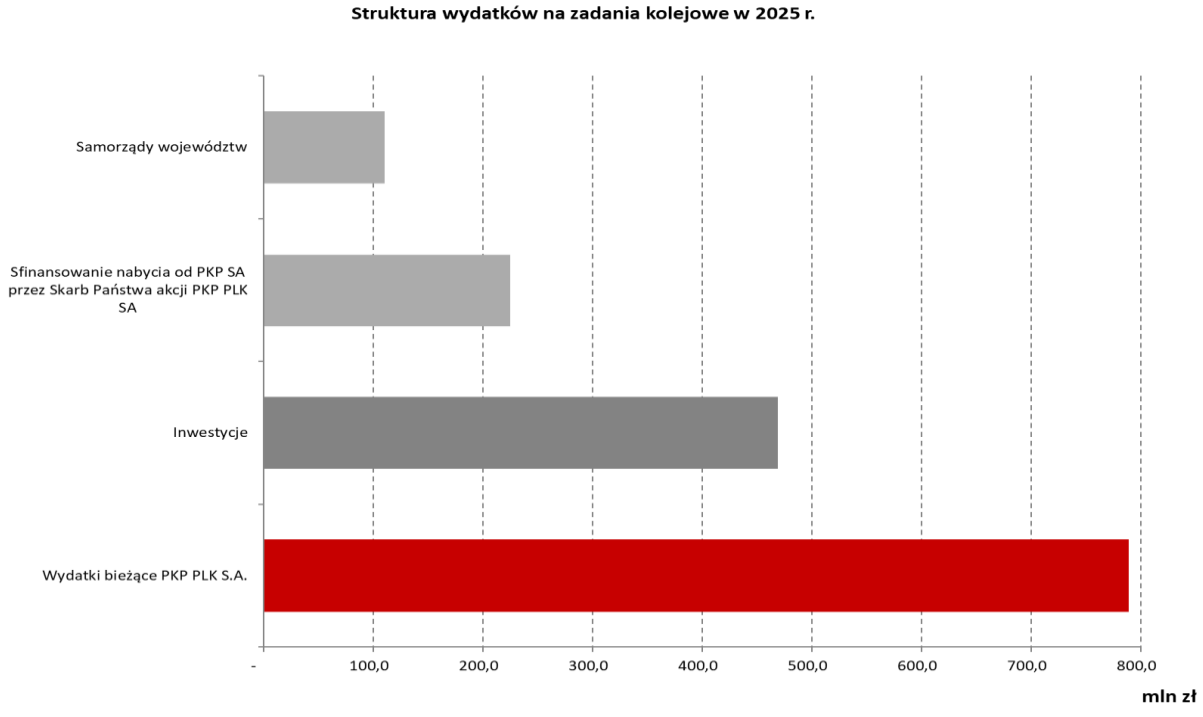
- W 2025 roku środki Funduszu powiększyły się dodatkowo o kwotę **27 650 108,14 zł** obejmującą: zwroty dokonane przez PKP PLK S.A. i PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o. dotyczące wniosków z lat ubiegłych w kwocie 26 597 004,75 zł oraz odsetki naliczone na rachunkach bankowych od środków pochodzących z Funduszu Kolejowego w kwocie 1 053 103,39 zł.

III. Wydatki Funduszu

Łączne wydatki z Funduszu Kolejowego w 2025 roku wyniosły **1 594 125 715,04 zł** (86,0% kwoty planowanej).

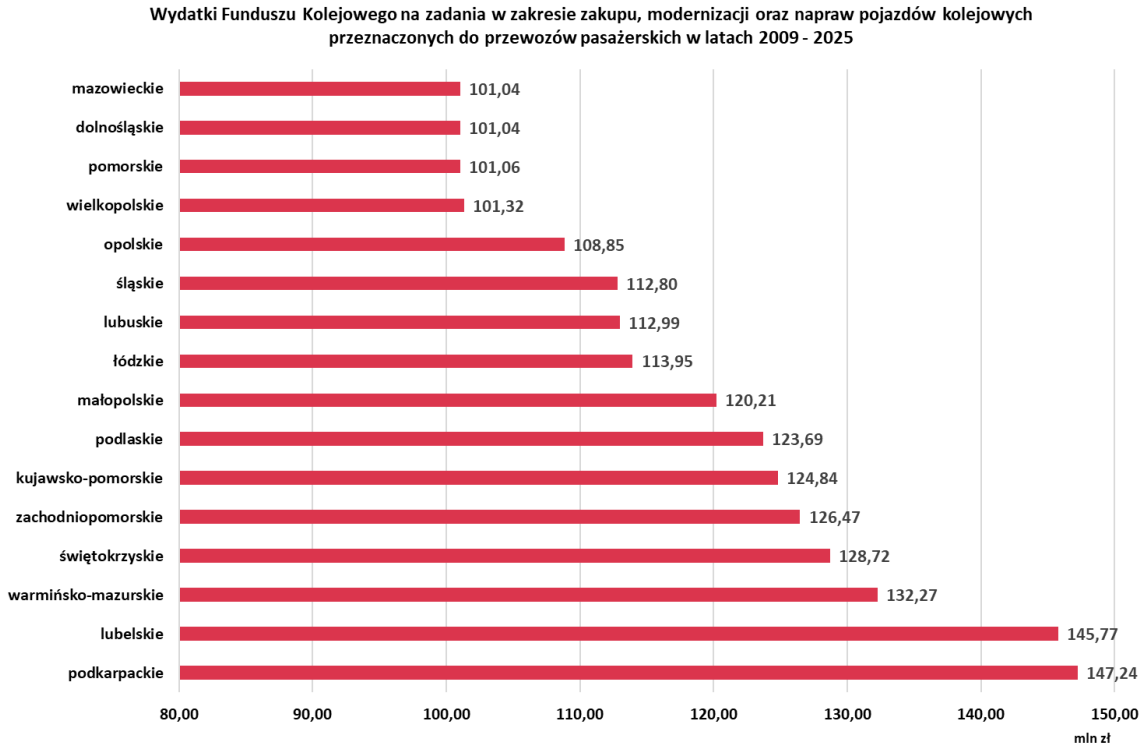
Zadania Funduszu

Wydatki na finansowanie zadań kolejowych w 2025 roku były niższe o 14,0% od założonych w planie i wyniosły łącznie **1 592 653 647,78 zł**. Rozkład wydatków w poszczególnych kwartałach 2025 roku przedstawia się następująco: 143 861 775,72 zł w I kwartale (9,0% sumy wydatków); 150 931 007,66 zł w II kwartale (9,5% sumy wydatków); 196 382 301,50 zł w III kwartale (12,3% sumy wydatków); 1 101 478 562,90 zł w IV kwartale (69,2% sumy wydatków). Poziom wydatków zrealizowanych ze środków Funduszu w stosunku do 2024 roku był niższy nominalnie o 385 649 833,57 zł.



Z tytułu finansowania zadań kolejowych określonych w planie na 2025 rok Bank zrealizował 374 wnioski Ministra Infrastruktury o wypłatę ze środków Funduszu:

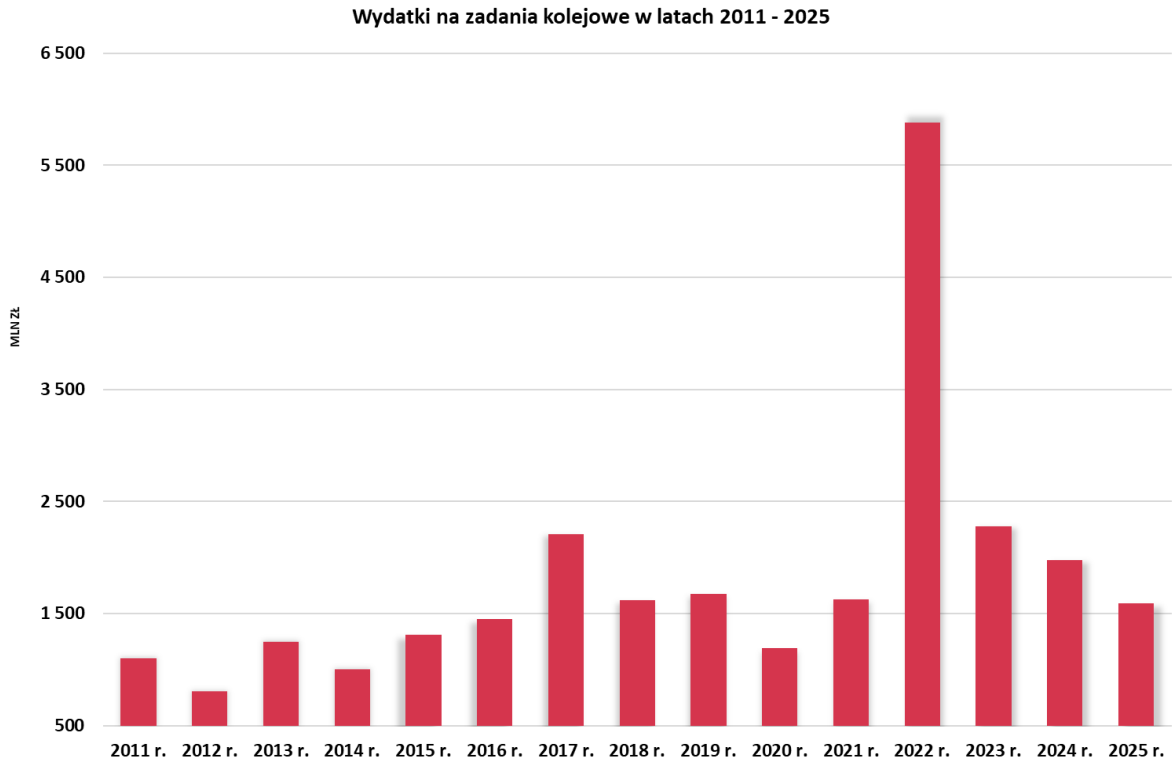
- W kategorii wydatków na przygotowanie, budowę i przebudowę linii kolejowych w 2025 roku zrealizowano 242 wnioski o wypłatę ze środków Funduszu na rzecz PKP PLK S.A. (na kwotę 457 800 735,70 zł) oraz PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o. (na kwotę 11 035 312,86 zł), na łączną kwotę **468 836 048,56 zł** (92,4% planu). W ramach tej grupy wydatków 92 wnioski na kwotę 447 833 813,72 zł dotyczyło refinansowania zobowiązań związanych z realizacją inwestycji.
- Na finansowanie przez samorządy województw zadań w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich w 2025 roku wypłacono całą zaplanowaną kwotę **110 000 000,00 zł** (zrealizowano 20 wniosków). Od 2009 roku, w którym zgodnie z Ustawą dokonano pierwszych wypłat na rzecz samorządów województw, wydatkowano łącznie 1 902 273 851,54 zł. Rozkład wypłat na poszczególne województwa w latach 2009-2025 zaprezentowano na poniższym wykresie.



- Na pokrycie wydatków bieżących związanych z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej wykorzystano w 2025 roku środki Funduszu w wysokości **788 817 599,22 zł** (80,1% planu). W ramach tej grupy wydatków zrealizowano 111 wniosków, w tym 85 wniosków na kwotę 174 217 599,22 zł dotyczyło refinansowania zobowiązań związanych z realizacją inwestycji.

- W 2025 r. ze środków Funduszu pochodzących z wykupu SPW (kod: PL0000115283), dokonano nabycia od PKP S.A. przez Skarb Państwa, reprezentowany przez Ministra Infrastruktury, akcji PKP PLK S.A. w wysokości 225 000 000,00 zł. Limit określony w planie na ten cel został wykorzystany w całości.
- W 2025 roku ze środków Funduszu nie były finansowane inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK S.A.

Wydatki na zadania kolejowe na przestrzeni ostatnich piętnastu lat funkcjonowania Funduszu prezentuje poniższy wykres.



Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Zgodnie z *rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie wynagrodzenia prowizyjnego Banku Gospodarstwa Krajowego za prowadzenie Funduszu Kolejowego*, Bankowi przysługuje wynagrodzenie prowizyjne w wysokości iloczynu kosztów faktycznie poniesionych przez Bank z tytułu obsługi Funduszu i współczynnika 1,06. Fundusz obciążany jest z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego 10-go dnia roboczego miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczy rozliczenie kosztów. W Tabeli 1 ujęte jest wynagrodzenie prowizyjne za obsługę Funduszu w okresie grudzień 2024 r. – listopad 2025 r. wypłacone w łącznej kwocie **1 472 067,26 zł**.

W Tabeli 4 przedstawiono wykaz kosztów objętych wynagrodzeniem prowizyjnym, poniesionych przez Bank w związku z obsługą Funduszu w okresie styczeń – grudzień 2025 r. Prezentowane w tym ujęciu wynagrodzenie prowizyjne za 2025 r. wyniosło **1 437 987,38 zł**.

IV. Środki Funduszu

Stan środków Funduszu Kolejowego na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniósł **5 032 300 937,84 zł**, natomiast na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniósł **6 054 781 207,74 zł**, w tym 1 342 286 250,00 zł stanowiły wycenione wg wartości rynkowej obligacje skarbowe przekazane przez Ministra Finansów.

V. Bilans Funduszu

Zgodnie z przedstawionym w Tabeli 2 bilansem na dzień 31 grudnia 2025 r. Fundusz osiągnął sumę bilansową w wysokości **6 054 781 207,74 zł** (o 5,1% wyższą od planowanej).

Aktywa Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. kształtują stany środków pozostających na rachunku Funduszu (**1 015 912,64 zł**) i środków zaangażowanych w bony pieniężne NBP (**4 071 979 995,08 zł**) oraz obligacje skarbowe (**1 981 785 300,02 zł**, w tym 1 342 286 250,00 zł obligacje skarbowe przekazane przez Ministra Finansów).

Stan „Pozostałych zobowiązań" wyniósł **6 054 781 207,74 zł**, co oznacza, że w ujęciu memoriałowym na dzień 31 grudnia 2025 r., stan zwiększeń i należności Funduszu był wyższy od stanu zmniejszeń i zobowiązań.

VI. Rachunek Zysków i Strat Funduszu

Przedstawiony w Tabeli 3 Rachunek zysków i strat Funduszu stanowi zestawienie o charakterze prezentacyjnym, na które składają się zwiększenia i zmniejszenia stanu środków o charakterze odpowiednio przychodów i kosztów.

Na przychody Funduszu w 2025 r. złożyły się przede wszystkim przychody uzyskane z tytułu zaangażowania okresowo wolnych środków Funduszu w bony pieniężne NBP i obligacje skarbowe oraz przychody od SPW przekazanych przez Ministra Finansów. Pozostałą część przychodów Funduszu stanowią odsetki od środków utrzymywanych na rachunku w BGK. Wynik z tytułu odsetek wyniósł w tym okresie **309 571 995,96 zł**.

Po stronie kosztów wynik finansowy w 2025 r. obciążają koszty z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługą Funduszu, uwzględniające wynagrodzenie za okres styczeń – listopad 2025 r. oraz kwotę

zobowiązania na dzień 31 grudnia 2025 r. z tytułu wynagrodzenia za grudzień 2025 r. Tak naliczone wynagrodzenie za 2025 r. wyniosło **1 437 987,38 zł**.

W 2025 r. Fundusz Kolejowy odnotował zysk w wysokości **308 133 768,30 zł**.

VII. Tabele

Tabela 1. Przepływy finansowe

Tabela 2. Bilans

Tabela 3. Rachunek zysków i strat

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Tabela 5. Wykaz zadań do dofinansowania ze środków Funduszu Kolejowego

Tabela 6. Refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A.

Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	2025 r. I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM	% realizacji
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**5.032.300.937,84**	**5.032.300.937,84**	**5.639.209.684,75**	**6.151.932.941,02**	**6.618.527.006,85**	**5.032.300.937,84**	**100,0%**
II.	**WPŁYWY**	**2.584.752.072,92**	**751.154.336,62**	**664.041.626,38**	**663.313.099,69**	**538.096.922,25**	**2.616.605.984,94**	**101,2%**
1.	Wpływy z opłaty paliwowej (netto)	2.226.024.195,57	662.552.283,47	566.472.232,99	575.092.699,86	428.430.238,84	2.232.547.455,16	100,3%
2.	Wpływy z odsetek	352.295.572,51	87.163.365,46	92.635.419,54	88.204.553,95	88.405.082,69	356.408.421,64	101,2%
3.	Inne zasilenia	6.432.304,84	1.438.687,69	4.933.973,85	15.845,88	21.261.600,72	27.650.108,14	429,9%
III.	**WYDATKI**	**1.854.076.147,16**	**144.245.589,71**	**151.318.370,11**	**196.719.033,86**	**1.101.842.721,36**	**1.594.125.715,04**	**86,0%**
1.	Wydatki na zadania kolejowe	1.852.501.477,46	143.861.775,72	150.931.007,66	196.382.301,50	1.101.478.562,90	1.592.653.647,78	86,0%
	Budowa i przebudowa linii kolejowych	507.201.477,46	71.358.108,28	64.402.627,72	109.113.419,38	223.961.893,18	468.836.048,56	92,4%
	Inwestycje PKP PLK S.A.	481.087.068,56	70.825.587,72	54.690.603,08	101.834.186,98	230.450.357,92	457.800.735,70	95,2%
	Inwestycje PKP SKM w Trójmieście Sp. z o.o.	26.114.408,90	532.520,56	9.712.024,64	7.279.232,40	-6.488.464,74	11.035.312,86	42,3%
	Zakup,modernizacja, naprawa pojazdów kolejowych - samorządy województw	110.000.000,00	65.566.665,00	23.516.665,00	14.041.670,00	6.875.000,00	110.000.000,00	100,0%
	dolnośląskie	6.875.000,00	1.400.000,00	5.475.000,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	kujawsko-pomorskie	6.875.000,00	0,00	6.875.000,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	lubelskie	6.875.000,00	2.291.665,00	2.291.665,00	2.291.670,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	lubuskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	łódzkie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	małopolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	mazowieckie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	opolskie	6.875.000,00	0,00	2.000.000,00	4.875.000,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	podkarpackie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	podlaskie	6.875.000,00	0,00	0,00	6.875.000,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	pomorskie	6.875.000,00	0,00	6.875.000,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	śląskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	świętokrzyskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	warmińsko-mazurskie	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
	wielkopolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	zachodniopomorskie	6.875.000,00	6.875.000,00	0,00	0,00	0,00	6.875.000,00	100,0%
	Sfinansowanie nabycia od PKP SA przez Skarb Państwa akcji PKP PLK SA	225.000.000,00	0,00	0,00	0,00	225.000.000,00	225.000.000,00	100,0%
	Wydatki związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej	985.300.000,00	6.937.002,44	63.011.714,94	73.227.212,12	645.641.669,72	788.817.599,22	80,1%
	Inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK SA	25.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	1.574.669,70	383.813,99	387.362,45	336.732,36	364.158,46	1.472.067,26	93,5%
IV.	**Stan środków (koniec okresu)**	**5.762.976.863,60**	**5.639.209.684,75**	**6.151.932.941,02**	**6.618.527.006,85**	**6.054.781.207,74**	**6.054.781.207,74**	**105,1%**

Tabela 2. Bilans (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31 marca 2025 r.	Stan na 30 czerwca 2025 r.	Stan na 30 września 2025 r.	Stan na 31 grudnia 2025 r.		
					Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	Wykonanie	% realizacji
	Aktywa						
I.	**Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne:**	**5.629.177.931,22**	**6.150.905.120,08**	**6.617.534.185,84**	**5.761.870.400,00**	**6.053.765.295,10**	**105,1%**
1.	Banku centralnego	3.432.926.040,07	3.973.691.118,93	4.402.973.864,69	3.835.651.700,00	4.071.979.995,08	106,2%
2.	Instytucji rządowych	2.196.251.891,15	2.177.214.001,15	2.214.560.321,15	1.926.218.700,00	1.981.785.300,02	102,9%
3.	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II.	**Inne aktywa**	**10.031.753,53**	**1.027.820,94**	**992.821,01**	**1.106.463,60**	**1.015.912,64**	**91,8%**
	Razem aktywa	**5.639.209.684,75**	**6.151.932.941,02**	**6.618.527.006,85**	**5.762.976.863,60**	**6.054.781.207,74**	**105,1%**
	Pasywa						
I	**Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**x**
1.	Zobowiązania wobec banków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Zobowiązania wobec podmiotów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II.	**Pozostałe zobowiązania**	**5.639.209.684,75**	**6.151.932.941,02**	**6.618.527.006,85**	**5.762.976.863,60**	**6.054.781.207,74**	**105,1%**
	Razem pasywa	**5.639.209.684,75**	**6.151.932.941,02**	**6.618.527.006,85**	**5.762.976.863,60**	**6.054.781.207,74**	**105,1%**

Tabela 3. Rachunek zysków i strat (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	2025 r. I kwartał	2025 r. II kwartał	2025 r. III kwartał	2025 r. IV kwartał	2025 r. Wykonanie	2025 r. % realizacji
I.	**Wynik z tytułu odsetek**	**307.204.956,04**	**75.822.385,70**	**78.741.775,31**	**79.411.387,76**	**75.596.447,19**	**309.571.995,96**	**100,8%**
1.	Przychody z tytułu odsetek	307.204.956,04	75.822.385,70	78.741.775,31	79.411.387,76	75.596.447,19	309.571.995,96	100,8%
	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	307.125.139,27	75.779.327,64	78.737.545,75	79.407.589,20	75.560.883,88	309.485.346,47	100,8%
	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	79.816,77	43.058,06	4.229,56	3.798,56	35.563,31	86.649,49	108,6%
2.	Koszty odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II.	**Wynik z tytułu prowizji**	**-2.006.018,19**	**-370.243,97**	**-375.549,64**	**-344.335,15**	**-347.858,62**	**-1.437.987,38**	**71,7%**
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	2.006.018,19	370.243,97	375.549,64	344.335,15	347.858,62	1.437.987,38	71,7%
	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	2.006.018,19	370.243,97	375.549,64	344.335,15	347.858,62	1.437.987,38	71,7%
III	**Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto**	**-127,19**	**-30,05**	**-34,16**	**-47,92**	**-128,15**	**-240,28**	**188,9%**
IV.	**Wynik finansowy brutto = netto**	**305.198.810,66**	**75.452.111,68**	**78.366.191,51**	**79.067.004,69**	**75.248.460,42**	**308.133.768,30**	**101,0%**

FUNDUSZ KOLEJOWY

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	2025 r. I kwartał	2025 r. II kwartał	2025 r. III kwartał	2025 r. IV kwartał	2025 r. RAZEM	2025 r. % realizacji
I.	**Koszty osobowe**	**644.300,00**	**127.444,72**	**136.241,23**	**128.397,80**	**131.945,89**	**524.029,64**	**81,3%**
II.	**Koszty rzeczowe**	**172.770,00**	**11.080,94**	**10.462,28**	**10.664,62**	**10.118,47**	**42.326,31**	**24,5%**
III.	**Koszty realokowane Funduszu** (w tym koszty komórek organizacyjnych BGK świadczących usługi wewnętrzne, tj. usługi: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego)	**1.038.000,00**	**202.283,66**	**198.969,23**	**177.159,63**	**178.881,51**	**757.294,03**	**73,0%**
IV.	**Amortyzacja**	**37.400,00**	**8.523,91**	**9.203,25**	**9.296,27**	**5.918,44**	**32.941,87**	**88,1%**
	Koszty działania (I+II+III+IV)	**1.892.470,00**	**349.333,23**	**354.875,99**	**325.518,32**	**326.864,31**	**1.356.591,85**	**71,7%**
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	**2.006.018,19**	**370.293,23**	**376.168,55**	**345.049,42**	**346.476,18**	**1.437.987,38**	**71,7%**

Tabela 5. Wykaz zadań do dofinansowania ze środków Funduszu Kolejowego w 2025 roku (w zł)

Numer zadania	Nazwa zadania / Beneficjent Funduszu Kolejowego	Wysokość środków Funduszu Kolejowego	Realizacja 2025 r.	% realizacji
Część A - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na przygotowanie oraz realizację budowy i przebudowy linii kolejowych - PKP Polskie Linie Kolejowe SA				
1	Rewitalizacja linii kolejowej nr 108 na odcinku Jasło – Nowy Zagórz	2.368.752,36	1.222.344,54	51,6%
2	Budowa linii łączącej Bełchatów z linią 131	0,00	0,00	x
3	Budowa zintegrowanych węzłów multimodalnych wraz z budową i przebudową przystanków kolejowych na terenie województwa łódzkiego	0,00	0,00	x
4	Rewitalizacja linii kolejowej nr 356 na odcinku Wągrowiec – Gołańcz – granica województwa	6.150.000,00	6.150.000,00	100,0%
5	Finansowe koszty realizacji inwestycji ujętych w KPK	210.000.000,00	193.116.887,92	92,0%
6	Modernizacja linii kolejowej E65 Warszawa - Gdynia	137.000.000,00	135.916.463,86	99,2%
7	Odbudowa i modernizacja linii kolejowej E 30 i CE 30 na odcinku Legnica – Wrocław – Opole	26.500.000,00	26.178.486,14	98,8%
8	Modernizacja linii kolejowej E 20/C–E 20 na odcinku Siedlce – Terespol, etap II	4.750.000,00	4.665.963,34	98,2%
9	Modernizacja linii kolejowej E 30/C-E 30, odcinek Kraków-Rzeszów, etap III	33.950.000,00	33.618.217,57	99,0%
10	Modernizacja linii kolejowej E 59 na odcinku Wrocław – Poznań, etap II, odcinek Wrocław – granica województwa dolnośląskiego	8.500.000,00	8.371.851,84	98,5%
11	Modernizacja linii kolejowej nr 8 (LOT: A, B, C, D, E, F)	5.100.000,00	4.986.176,51	97,8%
12	Modernizacja linii kolejowej Warszawa – Łódź, etap II, Lot A i C	15.950.000,00	15.762.627,48	98,8%
13	Modernizacja linii kolejowej E 59 na odcinku Wrocław – Poznań, etap III, odcinek Czempiń – Poznań	3.850.000,00	3.717.787,50	96,6%
14	Modernizacja linii kolejowej E 75 Rail Baltica Warszawa – Białystok – granica z Litwą, etap I, odcinek Warszawa Rembertów – Zielonka – Tłuszcz	9.900.000,00	9.704.635,85	98,0%
15	Projekty rewitalizacyjne	11.950.000,00	11.794.715,71	98,7%
16	Rewitalizacja linii kolejowej nr 207 na odcinku Grudziądz - granica województwa	1.641.070,00	0,00	0,0%
17	Rewitalizacja linii kolejowej nr 117 odc. Kalwaria Zebrzydowska Lanckorona - Wadowice - granica województwa - etap I	19.991,88	143,10	0,7%
18	Rewitalizacja linii kolejowej nr 405 odcinek granica województwa - Słupsk - Ustka	1.199.999,76	1.076.679,78	89,7%
19	Rewitalizacja linii kolejowej nr 229 na odcinku Kartuzy - Sierakowice wraz z ewentualną elektryfikacją	1.246.079,00	506.579,00	40,7%
20	Rewitalizacja linii kolejowych nr 694/157/190/191 Bronów - Bieniowiec - Skoczów - Goleszów - Cieszyn/ Wisła Głębce	214.039,44	214.039,44	100,0%
21	Budowa linii kolejowej nr 582 Czarnca - Włoszczowa Płn.	797.136,12	797.136,12	100,0%
	PKP Polskie Linie Kolejowe SA RAZEM	**481.087.068,56**	**457.800.735,70**	**95,2%**
Część A - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na przygotowanie oraz realizację budowy i przebudowy linii kolejowych - PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Sp. z o.o.				
1	Modernizacja linii kolejowej nr 250	26.114.408,90	11.035.312,86	42,3%
	PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Sp. z o.o. RAZEM	**26.114.408,90**	**11.035.312,86**	**42,3%**
	RAZEM Część A	**507.201.477,46**	**468.836.048,56**	**92,4%**
Część C - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na finansowanie lub współfinansowanie przez województwa zadań w zakresie zakupu, modernizacji oraz napraw pojazdów kolejowych przeznaczonych do przewozów pasażerskich wykonywanych na podstawie umowy o świadczenie usług publicznych, pod warunkiem zapewnienia organizowania przez te województwa wojewódzkich przewozów pasażerskich w transporcie kolejowym, w szczególności zapewniających połączenia komunikacyjne między sąsiednimi województwami, uwzględnionych w planie zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego				
1	dolnośląskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
2	kujawsko-pomorskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
3	lubelskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
4	lubuskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
5	łódzkie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
6	małopolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
7	mazowieckie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
8	opolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
9	podkarpackie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
10	podlaskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
11	pomorskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
12	śląskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
13	świętokrzyskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
14	warmińsko-mazurskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
15	wielkopolskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
16	zachodniopomorskie	6.875.000,00	6.875.000,00	100,0%
	RAZEM Część C	**110.000.000,00**	**110.000.000,00**	**100,0%**
Część D - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na sfinansowanie nabycia od PKP SA przez Skarb Państwa akcji PKP PLK SA				
1	Sfinansowanie nabycia od PKP SA przez Skarb Państwa akcji PKP PLK SA	225.000.000,00	225.000.000,00	100,0%
	RAZEM Część D	**225.000.000,00**	**225.000.000,00**	**100,0%**
Część E - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na wydatki bieżące PKP PLK SA związane z zadaniami zarządcy infrastruktury kolejowej				
1	Bieżące zobowiązania finansowe związane z realizacją zadań ujętych w Wieloletnim Programie Inwestycji Kolejowych / Krajowym Programie Kolejowym	370.700.000,00	174.217.599,22	47,0%
2	Wynagrodzenia pracowników na stanowiskach bezpośrednio związanych z utrzymaniem i remontami infrastruktury kolejowej	187.300.000,00	187.300.000,00	100,0%
3	Wynagrodzenia pracowników na stanowiskach bezpośrednio związanych z prowadzeniem ruchu	80.000.000,00	80.000.000,00	100,0%
4	Wynagrodzenia Straży Ochrony Kolei	68.500.000,00	68.500.000,00	100,0%
5	Wynagrodzenia pracowników administracyjnych	71.000.000,00	71.000.000,00	100,0%
6	Czynsz	46.500.000,00	46.500.000,00	100,0%
7	Remonty i utrzymanie infrastruktury kolejowej	161.300.000,00	161.300.000,00	100,0%
	RAZEM Część E	**985.300.000,00**	**788.817.599,22**	**80,1%**
Część F - Limit środków Funduszu Kolejowego przeznaczonych na inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK SA				
1	Inwestycje kapitałowe realizowane przez PKP PLK SA	25.000.000,00	0,00	0,0%
	RAZEM Część F	**25.000.000,00**	**0,00**	**0,0%**
	RAZEM Części A, C, D, E, F	**1.852.501.477,46**	**1.592.653.647,78**	**86,0%**

Tabela 6. Refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK S.A. (w zł)

Refinansowanie zobowiązań finansowych PKP PLK SA dotyczących spłaty:	Numery zadań w Zmianie nr 2 Planu na 2025 rok	Zmiana nr 2 Planu FK na 2025 r.	2025 r. I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM	% realizacji
rat kapitałowych od kredytów z Europejskiego Banku Inwestycyjnego	część A, poz. 6 - 15	257.450.000,00	67.007.415,94	0,00	53.209.867,29	134.499.642,57	254.716.925,80	98,9%
odsetek od kredytów, które zwiększają wartość środka trwałego w budowie	część A, poz. 5	210.000.000,00	3.818.171,78	54.149.404,55	48.159.882,92	86.989.428,67	193.116.887,92	92,0%
odsetek od kredytów, które nie zwiększają wartości środka trwałego w budowie	część E, poz. 1	370.700.000,00	3.152.425,67	51.367.267,15	43.681.846,34	76.016.060,06	174.217.599,22	47,0%
Ogółem		**838.150.000,00**	**73.978.013,39**	**105.516.671,70**	**145.051.596,55**	**297.505.131,30**	**622.051.412,94**	**74,2%**

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Kredytowania Studiów Medycznych

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego, działalności oraz o wynikach za 2025 rok

Warszawa, kwiecień 2026

AL. JEROZOLIMSKIE 7, 00-955 WARSZAWA BGK.PL
TYMCZASOWA SIEDZIBA ORAZ ADRES DO KORESPONDENCJI:
VARSO 2, UL. CHMIELNA 73, 00-801 WARSZAWA

Spis treści

1. Wprowadzenie 2
   1.1. Podstawa prawna 2
   1.2. Cel i beneficjenci 2
   1.3. Instytucje współpracujące 3
   1.4. Źródła środków Funduszu 3
2. Funkcjonowanie Funduszu – działalność i podstawowe dane liczbowe 3
   2.1. Działalność Funduszu 3
   2.2. Przychody i koszty Funduszu 3
   2.3. Rozliczenie dotacji celowej udzielonej w 2025 r. na rzecz Funduszu 4
3. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym 5
4. Wynik finansowy Funduszu 5
5. Bilans Funduszu 5
6. Propozycja wysokości dotacji na 2027 r. 5

1. Wprowadzenie

1.1. Podstawa prawna

Podstawą prawną funkcjonowania Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych (zwanego dalej „Funduszem") jest:

- ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce, zwana dalej „Ustawą", oraz
- Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 17 marca 2022 r. w sprawie kredytów na studia medyczne.

1.2. Cel i beneficjenci

Celem Funduszu jest zwiększenie dostępności studiów na kierunku lekarskim, ograniczenie zjawiska emigracji lekarzy oraz wzrost liczby specjalistów (w szczególności w dziedzinach medycyny uznanych za priorytetowe) poprzez system preferencyjnych kredytów na studia medyczne. Kredyty udzielane są przez banki, z którymi Bank Gospodarstwa Krajowego (dalej: BGK) zawrze umowy o współpracę, a beneficjentami wsparcia są studenci podejmujący i odbywający studia na kierunku lekarskim w języku polskim na warunkach odpłatności.

Z Funduszu realizowane są dopłaty do oprocentowania kredytów oraz umorzenia – częściowe lub całkowite – w przypadku spełnienia przez kredytobiorcę warunków określonych w ustawie, tj.:

- wykonywania zawodu lekarza na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w ramach praktyki zawodowej lub w podmiocie leczniczym świadczącym opiekę ze środków publicznych,
- uzyskania tytułu specjalisty w dziedzinie priorytetowej medycyny,
- szczególnie trudnej sytuacji życiowej, trwałej utraty zdolności do spłaty zobowiązań, śmierci kredytobiorcy,
- braku prawnych możliwości dochodzenia roszczeń od kredytobiorcy.

Kredyt na studia medyczne może być objęty zabezpieczeniem kredytu w postaci poręczenia BGK – wypłata poręczenia realizowana będzie ze środków Funduszu.

1.3. Instytucje współpracujące

Od lipca 2022 r. BGK współpracuje w zakresie udzielania kredytów na studiów medyczne z bankiem PEKAO SA.

1.4. Źródła środków Funduszu

Środki zasilające Fundusz określane są corocznie w ustawie budżetowej i przekazywane przez ministra właściwego do spraw zdrowia w formie dotacji, wypłacanej w transzach.

W 2025 r. Fundusz został zasilony środkami z budżetu państwa w kwocie 27 106,89 tys. zł.

2. Funkcjonowanie Funduszu – działalność i podstawowe dane liczbowe

2.1. Działalność Funduszu

Do dnia 31 grudnia 2025 r. bank kredytujący zawarł umowy kredytowe w liczbie 5 690 o łącznej wartości 1 250 256,51 tys. zł, z czego w 2025 r. – umowy kredytowe w liczbie 1 515 o łącznej wartości 373 249,56 tys. zł.

2.2. Przychody i koszty Funduszu

Przychody Funduszu w 2025 r., narastająco do 31 grudnia 2025 r., wynoszą łącznie 27 004,16 tys. zł. Składają się na nie pozycje:

- zasilenie środkami z dotacji na realizację Funduszu w 2025 r. w kwocie 27 106,89 tys. zł, przy dokonanym w tym okresie zwrocie pozostałych środków z dotacji poprzedniego roku w kwocie 153,45 tys. zł,
- przychody z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków w łącznej kwocie 50,72 tys. zł.

Koszty Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. wynoszą ogółem 26 566,48 tys. zł i obejmują:

- dopłaty do odsetek od udzielonych kredytów w kwocie 25 635,27 tys. zł (po uwzględnieniu dokonanych przez bank kredytujący zwrotów dopłat w kwocie 2,67 tys. zł),
- umorzenia kredytów w kwocie 66,80 tys. zł,
- koszty realizacji zadań Funduszu w kwocie 864,41 tys. zł.

Ww. koszty w wysokości 864,41 tys. zł obejmują następujące pozycje:

- ✓ koszty osobowe w kwocie 501,10 tys. zł (w tym rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe oraz pośmiertne w kwocie 2,86 tys. zł),
- ✓ koszty realokowane w kwocie 301,62 tys. zł,
- ✓ pozostałe koszty działania 40,32 tys. zł,
- ✓ amortyzacja w kwocie 21,37 tys. zł.

Przychody i koszty Funduszu w ujęciu memoriałowym prezentuje Załącznik nr 4.

2.3. Rozliczenie dotacji celowej udzielonej w 2025 r. na rzecz Funduszu

Kwota dotacji przekazanej z budżetu państwa na 2025 r. wyniosła łącznie 27 106,89 tys. zł i została wypłacona w 12 transzach. Pierwsza transza dotacji wpłynęła na rachunek Funduszu 2 stycznia 2025 r.

Z dotacji na 2025 r. przekazano bankowi kredytującemu środki na dopłaty do odsetek od kredytów medycznych naliczone za okres od grudnia 2024 r. do listopada 2025 r. w łącznej kwocie 25 637,94 tys. zł.

Z tytułu rozliczenia dopłat do odsetek bank kredytujący zwrócił w 2025 r. kwotę 2,67 tys. zł.

Zatem kwota dopłat do odsetek od kredytów, która obciążyła Fundusz w 2025 r. wyniosła 25 635,27 tys. zł.

Ze środków omawianej dotacji Ministra Zdrowia zrealizowano umorzenia 2 kredytów na studia medyczne w kwocie 66,80 tys. zł.

Zostały także pokryte koszty obsługi Funduszu w kwocie 864,41 tys. zł (szczegóły przedstawia p. 2.2 niniejszego sprawozdania).

Całkowita kwota wykorzystanej dotacji udzielonej w 2025 roku na realizację przez BGK zadań Funduszu stanowi kwotę 26 566,48 tys. zł.

Pozostała kwota dotacji 2025 r. w wysokości 540,40 tys. zł została przekazana na rachunek Ministerstwa Zdrowia w dniu 14 stycznia 2026 r. tytułem zwrotu niewykorzystanej dotacji.

3. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym

Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym prezentuje Załącznik nr 3.

4. Wynik finansowy Funduszu

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wynik finansowy Funduszu był ujemny i wyniósł 813,69 tys. zł.

Szczegóły prezentuje Załącznik nr 2.

5. Bilans Funduszu

Suma bilansowa Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych na dzień 31 grudnia 2025 r. zamyka się kwotą 945,72 tys. zł.

Szczegółowe dane dotyczące bilansu prezentuje Załącznik nr 1.

6. Propozycja wysokości dotacji na 2027 r.

Zgodnie z założeniami Ministerstwa Zdrowia, głównie w zakresie prognozowanej liczby nowych kredytów, wysokości transzy kredytu, stopy redyskontowej weksli NBP (do naliczenia dopłat do oprocentowania kredytów), wskaźnika do obliczenia kredytów umorzonych oraz kredytów, w przypadku których może nastąpić wypłata poręczenia, proponowana wysokość dotacji na 2027 r. wynosi 51 891,41 tys. zł.

W ww. kwocie główną pozycję stanowią dopłaty do odsetek od kredytów w szacowanej kwocie 44 407,80 tys. zł.

Zastrzegamy, że wartości dotyczące 2027 r. mają charakter wstępny. Projekt Planu finansowego Funduszu na 2027 r. zostanie zgodnie z ustawą przekazany właściwym ministerstwom do 15 czerwca 2026 r.

Załączniki:

Załącznik nr 1: Bilans Funduszu,
Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat,
Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym,
Załącznik nr 4: Przychody i koszty Funduszu w ujęciu memoriałowym.

Załącznik nr 1. Bilans Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.
	Aktywa		
I	**Depozyt u Ministra Finansów**	**0,00**	**654.320,72**
II	**Aktywa trwałe**	**0,00**	**2.911,58**
III	**Inne aktywa**	**183.519,40**	**288.486,98**
	Aktywa razem	**183.519,40**	**945.719,28**
	Pasywa		
I	**Rezerwy i inne pasywa**	**145.210,00**	**305.400,61**
II	**Stan środków Funduszu, w tym:**	**38.309,40**	**640.318,67**
1.	Środki z budżetu państwa	85.803.364,42	53.678.737,49
2.	Środki z podziału wyniku finansowego lat ubiegłych	-2.771.245,24	-2.457.964,47
3.	Środki z wyniku finansowego roku bieżącego	-1.391.452,55	-813.690,49
4.	Fundusz obsługi odsetek (dopłaty do odsetek od udzielonych kredytów)	-71.103.715,76	-49.699.963,86
5.	Fundusz rezerwowy (umorzenia kredytów)	-5.249.320,74	-66.800,00
6.	Wypłaty poręczeń	-5.249.320,74	0,00
	Pasywa razem	**183.519,40**	**945.719,28**

Załącznik nr 2. Rachunek zysków i strat Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
	Przychody		
I	**Przychody od lokowanych wolnych środków:**	**0,00**	**50.723,10**
1.	Odsetki od depozytów otrzymane	0,00	50.723,10
2.	Odsetki od depozytów naliczone	0,00	**0,00**
3.	Odsetki od bonów pieniężnych NBP	0,00	**0,00**
II	**Pozostałe przychody**	**0,00**	**0,00**
	Suma przychodów	**0,00**	**50.723,10**
	Koszty		
I	**Koszty realizacji zadań Funduszu ponoszone przez BGK**	**1.287.251,30**	**864.413,59**
1.	Koszty osobowe	536.332,81	501.103,19
2.	Koszty realokowane (koszty pośrednie)	592.434,56	301.617,55
3.	Pozostałe koszty działania (opłaty, podatki, koszty: biurowe, informatyczne, telekomunikacji, eksploatacyjne, budynków, remontów i inne)	118.540,80	40.324,57
4.	Amortyzacja	39.943,13	21.368,28
II	**Koszty windykacyjne**	**104.201,25**	**0,00**
	Suma kosztów	**1.391.452,55**	**864.413,59**
	Wynik finansowy	**-1.391.452,55**	**-813.690,49**

Załącznik nr 3. Wpływy i wydatki Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych w ujęciu kasowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
I	**Stan Funduszu (początek okresu) ***	203.371,290	371.105,67
II	**Wpływy**	**40.999.347,96**	**27.004.157,21**
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	40.999.347,96	27.106.885,00
1a.	Zwrot środków z dotacji poprzedniego roku (za dany rok do 15 stycznia roku następnego)	0,00	-153.450,89
2.	Wpływy z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	0,00	50.723,10
3.	Inne wpływy	0,00	0,00
III	**Wydatki**	**40.946.454,82**	**26.542.258,06**
1.	Dopłaty do odsetek od udzielonych kredytów	33.653.538,37	25.637.942,92
1a.	Zwroty dopłat do odsetek od udzielonych kredytów	0,00	-2.670,82
2.	Umorzenia kredytów	2.977.178,52	66.800,00
3.	Wypłaty poręczeń	2.977.178,52	0,00
4.	Wydatki z tytułu kosztów realizacji zadań Funduszu*	1.338.559,41	840.185,96
IV	**Saldo przepływów w danym okresie**	**52.893,13**	**461.899,15**
V	**Stan Funduszu (koniec okresu)***	**256.264,42**	**833.004,82**

* nie obejmują kosztów amortyzacji oraz rezerw

Załącznik nr 4. Przychody i koszty Funduszu Kredytowania Studiów Medycznych w ujęciu memoriałowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
I	**Stan Funduszu (początek okresu)**	38.309,40	202.647,15
II	**Przychody**	**40.999.347,96**	**27.004.157,21**
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	40.999.347,96	27.106.885,00
1a.	Zwrot środków z dotacji poprzedniego roku (za dany rok do 15 stycznia roku następnego)	0,00	-153.450,89
2.	Przychody z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	0,00	50.723,10
3.	Inne przychody	0,00	0,00
III	**Koszty**	**40.999.347,96**	**26.566.485,69**
1.	Dopłaty do odsetek od udzielonych kredytów	33.653.538,37	25.637.942,92
1a.	Zwroty dopłat do odsetek od udzielonych kredytów	0,00	-2.670,82
2.	Umorzenia kredytów	2.977.178,52	66.800,00
3.	Wypłaty poręczeń	2.977.178,52	0,00
4.	Wydatki z tytułu kosztów realizacji zadań Funduszu	1.391.452,55	864.413,59
IV	**Saldo przepływów w danym okresie**	**0,00**	**437.671,52**
V	**Stan Funduszu (koniec okresu)**	**38.309,40**	**640.318,67**

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Kredytów Studenckich

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego wg stanu na 31 grudnia 2025 roku (z uwzględnieniem korekt)

Warszawa, kwiecień 2026 r.

AL. JEROZOLIMSKIE 7, 00-955 WARSZAWA BGK.PL
TYMCZASOWA SIEDZIBA ORAZ ADRES DO KORESPONDENCJI:
VARSO 2, UL. CHMIELNA 73, 00-801 WARSZAWA

Spis treści

1. Wprowadzenie 2
   1.1. Podstawa prawna 2
   1.2. Cel i beneficjenci 2
   1.3. Instytucje współpracujące 3
   1.4. Źródła środków 4
   1.5. Funkcjonowanie Funduszu - podstawowe dane liczbowe 4
2. Przychody i koszty Funduszu 5
3. Wpływy i wydatki Funduszu 6
4. Wynik finansowy 6
5. Bilans Funduszu 6

1. Wprowadzenie

1.1. Podstawa prawna

- Ustawa Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce;
- Rozporządzenie Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie kredytów studenckich.

1.2. Cel i beneficjenci

Fundusz Kredytów Studenckich (zwany dalej „Funduszem”), działający uprzednio (do dnia 31 grudnia 2018 r.) pod nazwą Fundusz Pożyczek i Kredytów Studenckich, rozpoczął działalność w 1998 r. Celem Funduszu jest rozszerzenie dostępu do szkolnictwa wyższego poprzez system preferencyjnych kredytów studenckich.

Pomoc finansowa udzielana jest studentom i doktorantom w formie dopłat do oprocentowania oraz częściowego lub całkowitego umorzenia kredytów. O kredyt mogą wnioskować studenci i doktoranci oraz osoby ubiegające się o przyjęcie na studia albo do szkoły doktorskiej, bez względu na typ uczelni (publiczna, niepubliczna) i formy studiów (stacjonarne i niestacjonarne).

Z Funduszu wypłacane są środki na dopłaty do oprocentowania kredytów oraz na umorzenia z tytułu:

- dobrych wyników w nauce dla najlepszych absolwentów (20%, 35% i 50% kwoty kredytu);
- szczególnie trudnej sytuacji życiowej;
- trwałej utraty zdolności do spłaty zobowiązań;

- śmierci kredytobiorcy;
- braku prawnych możliwości dochodzenia roszczeń od kredytobiorcy.

Z Funduszu, wypłacane są także środki na spłatę kredytów objętych poręczeniem Banku Gospodarstwa Krajowego (zwanego dalej „BGK"). Kredyt studencki może zostać objęty poręczeniem BGK do 100% kwoty kapitału kredytu wraz z odsetkami, a w przypadku braku możliwości odzyskania wierzytelności powstałej z tytułu poręczenia, poręczyciel może umorzyć tę wierzytelność w całości lub części.

Oprocentowanie kredytu studenckiego jest zmienne i stanowi sumę marży Instytucji Kredytującej oraz 1,2 stopy redyskontowej weksli Narodowego Banku Polskiego, przy czym marża Instytucji Kredytującej jest stała w okresie kredytowania i wynosi nie więcej niż 2 punkty procentowe.

1.3. Instytucje współpracujące

W celu realizacji zadań Funduszu, zostały zawarte umowy z następującymi Instytucjami Kredytującymi:

- PKO Bank Polski S.A.
- Bank Pekao S.A.
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.
- BNP Paribas Bank Polska S.A.
- Santander Bank Polska S.A.
- SGB-Bank S.A.
- Alior Bank S.A.

Następujące Instytucje Kredytujące: BNP Paribas Bank Polska S.A., Santander Bank Polska S.A., SGB-Bank S.A., Alior Bank S.A. nie udzielają nowych kredytów, a jedynie obsługują kredyty wcześniej udzielone.

1.4. Źródła środków

Środki zasilające Fundusz pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa (zwanej dalej „dotacją"), określane są corocznie w ustawie budżetowej i przekazywane za pośrednictwem Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego do BGK.

1.5. Funkcjonowanie Funduszu - podstawowe dane liczbowe

Od początku istnienia Funduszu do dnia 31 grudnia 2025 r. studenci złożyli łącznie 588,73 tys. wniosków o udzielenie kredytu, z tego 978 w 2025 r.

Przyjmowane są wyłącznie wnioski spełniające kryterium progu dochodowego, który w roku akademickim 2025/2026 ustalono w wysokości 4,00 tys. zł (na osobę w rodzinie).

Od początku funkcjonowania Funduszu do dnia 31 grudnia 2025 r. z preferencyjnych kredytów skorzystało łącznie ponad 411,35 tys. studentów i doktorantów, z tego 760 w 2025 r.

W 2025 r. umowy podpisało 69,87% uprawnionych z ogólnej liczby wnioskujących. Główną przyczyną braku podpisania umów przez studentów uprawnionych do otrzymania kredytu, podobnie jak w latach ubiegłych, był brak odpowiedniego zabezpieczenia, rezygnacja z ubiegania się o kredyt lub niezgłoszenie się do banku z przyczyn nieznanych.

Środki wypłacone z Funduszu do 31 grudnia 2025 r. z tytułu dopłat do odsetek osiągnęły kwotę 1 816 526,94 tys. zł (z uwzględnieniem zwrotów), z tego w 2025 r. wypłacono 19 170,69 tys. zł. Kwoty te nie obejmują zobowiązań z grudnia 2025 r., wypłaconych w styczniu 2026 r.

Od 1998 r. do 31 grudnia 2025 r. umorzono (w całości lub części) kredyty dla 21,56 tys. studentów i wypłacono umorzenia w kwocie 80 753,70 tys. zł (z uwzględnieniem zwrotów), z tego w 2025 r. z Funduszu wypłacono 146 umorzeń kredytów w kwocie 1 104,17 tys. zł.

Od początku funkcjonowania Funduszu do 31 grudnia 2025 r., z kredytu poręczanego przez BGK skorzystało 66,99 tys. studentów, z tego 494 w 2025 r.

W 2025 r. zrealizowano 41 poręczeń kredytów studenckich, w związku z czym prowadzone jest postępowanie mające na celu wyegzekwowanie tych należności.

W 2025 r. umorzono 2 kredyty z tytułu realizacji poręczenia.

2. Przychody i koszty Funduszu

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły ogółem 23 085,71 tys. zł, w tym:

- zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja) 22 955,00 tys. zł,
- zwrot niewykorzystanej dotacji za 2024 r. -337,55 tys. zł,
- przychody z prowizji od udzielonych poręczeń 371,61 tys. zł,
- przychody z tytułu lokowania wolnych środków 88,23 tys. zł,
- pozostałe przychody 8,42 tys. zł.

Poniesione koszty Funduszu w 2025 r. wyniosły ogółem 22 690,55 tys. zł, w tym:

- dopłaty do odsetek 19 170,69 tys. zł,
- umorzenia kredytów studenckich 1 104,17 tys. zł,
- wypłaty poręczeń 692,36 tys. zł,
- koszty obsługi Funduszu 1 723,33 tys. zł,

  w tym:

  ✓ koszty realokowane 1 245,48 tys. zł,

  ✓ koszty osobowe 345,84 tys. zł, w tym:

  - wynagrodzenie osobowe 273,15 tys. zł
  - ubezpieczenia 54,99 tys. zł,
  - pozostałe koszty na rzecz pracowników (PPE) 17,42 tys. zł
  - rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy pośmiertne, emerytalne i rentowe 0,28 tys. zł

- ✓ amortyzacja 64,39 tys. zł,
- ✓ pozostałe koszty działania 26,41 tys. zł
- ✓ koszty spisania należności przedawnionych i nieściągalnych oraz koszty windykacji 41,21 tys. zł.

Przychody i koszty Funduszu w ujęciu memoriałowym przedstawia Załącznik nr 4.

3. Wpływy i wydatki Funduszu

Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym przedstawia Załącznik nr 3.

4. Wynik finansowy

Na dzień 31 grudnia 2025 r., wykazano ujemny wynik finansowy Funduszu, który wyniósł 1 255,06 tys. zł i został pokryty ze środków Funduszu. Szczegóły przedstawia Załącznik nr 2.

5. Bilans Funduszu

Na dzień 31 grudnia 2025 r. bilans Funduszu zamknął się kwotą 1 717,75 tys. zł.

Szczegóły przedstawia Załącznik nr 1.

Załączniki:

Załącznik nr 1: Bilans Funduszu,
Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat Funduszu,
Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym,
Załącznik nr 4: Przychody i koszty Funduszu w ujęciu memoriałowym.

Załącznik nr 1: Bilans Funduszu Kredytów Studenckich (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zmiana nr 1 na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.
	Aktywa		
I	**Dłużne papiery wartościowe**	**0,00**	**1.059.510,82**
II	**Aktywa trwałe**	**202.299,97**	**196.262,87**
III	**Inne aktywa**	**954.253,59**	**461.971,35**
	Aktywa razem	**1.156.553,56**	**1.717.745,04**
	Pasywa		
I	**Zobowiązania wobec instytucji finansowych**	**1.773.886,82**	**1.177.464,33**
II	**Rezerwy i inne pasywa**	**468.122,50**	**433.726,35**
III	**Stan środków Funduszu, w tym:**	**-1.085.455,76**	**106.554,36**
1.	Środki z budżetu państwa	1.855.054.718,16	1.845.672.163,24
2.	Środki z podziału wyniku finansowego	55.115.231,78	55.617.224,83
3.	Dopłaty do odsetek	-1.824.073.511,66	-1.817.704.404,88
4.	Umorzenia kredytów studenckich	-84.349.525,92	-80.753.695,78
5.	Wypłaty poręczeń z uwzględnieniem rozliczeń	-2.832.368,12	-2.724.733,05
	Razem pasywa	**1.156.553,56**	**1.717.745,04**

Załącznik nr 2: Rachunek Zysków i Strat Funduszu Kredytów Studenckich (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zmiana nr 1 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
	Przychody		
I	**Przychody z operacji papierami wartościowymi**	**84.901,41**	**88.230,89**
1.	Odsetki od bonów pieniężnych	84.901,41	88.230,89
II	**Przychody z prowizji od udzielonych poręczeń**	**495.000,00**	**371.614,49**
III	**Pozostałe przychody**	**6.651,00**	**8.421,19**
	Razem przychody	**586.552,41**	**468.266,57**
	Koszty		
I	**Koszty realizacji zadań Funduszu ponoszone przez BGK**	**1.966.602,93**	**1.617.731,44**
1.	Koszty osobowe	534.031,33	345.839,14
2.	Koszty realokowane (koszty pośrednie)	1.392.571,60	1.245.479,50
3.	Pozostałe koszty działania (opłaty, podatki, koszty: biurowe, informatyczne, telekomunikacji, eksploatacyjne, budynków, remontów i inne)	40.000,00	26.412,80
II	**Koszty spisania należności przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych oraz koszty windykacji**	**312.000,00**	**41.207,05**
III	**Amortyzacja**	**65.000,00**	**64.385,55**
	Razem koszty	**2.343.602,93**	**1.723.324,04**
	Wynik finasowy	**-1.757.050,52**	**-1.255.057,47**

Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Funduszu Kredytów Studenckich w ujęciu kasowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zmiana nr 1 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
I	**Stan środków (początek okresu)**	**1.405.233,45**	**1.405.233,45**
II	**Wpływy**	**32.586.552,410**	**23.085.711,65**
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	32.000.000,00	22.955.000,00
2.	Zwrot niewykorzystanej dotacji (z poprzedniego roku)	0,00	-337.554,92
3.	Wpływy z prowizji od udzielonych poręczeń	495.000,00	371.614,49
4.	Inne wpływy	91.552,41	96.652,08
III	**Wydatki**	**32.711.976,24**	**22.625.884,02**
1.	Dopłaty do odsetek	24.943.373,31	19.170.689,02
2.	Umorzenia kredytów studenckich	4.700.000,00	1.104.169,86
	z tytułu dobrych wyników ukończenia studiów	3.891.600,00	1.022.318,32
	z tytułu trudnej sytuacji życiowej	141.000,00	51.242,68
	z tytułu braku prawnej możliwości dochodzenia roszczeń	526.400,00	30.608,86
	z tytułu trwałej utraty zdolności do spłaty zobowiązań	141.000,00	0,00
3.	Wypłaty poręczeń z uwzględnieniem rozliczeń	800.000,00	692.364,93
4.	Wydatki z tytułu obsługi Funduszu *	2.268.602,93	1.658.660,21
IV	**Saldo przepływów w danym okresie**	**-125.423,83**	**459.827,63**
V	**Stan środków (koniec okresu)**	**1.279.809,62**	**1.865.061,08**

* nie obejmują kosztów amortyzacji oraz rezerw

Załącznik nr 4: Przychody i koszty Funduszu Kredytów Studenckich w ujęciu memoriałowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zmiana nr 1 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
I	**Stan środków (początek okresu)**	**888.854,89**	**888.854,89**
II	**Przychody**	**32.586.552,41**	**23.085.711,65**
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	32.000.000,00	22.955.000,00
2.	Zwrot niewykorzystanej dotacji (z poprzedniego roku)	0,00	-337.554,92
3.	Przychody z prowizji od udzielonych poręczeń	495.000,00	371.614,49
4.	Inne przychody	91.552,41	96.652,08
III	**Koszty**	**32.786.976,24**	**22.690.547,85**
1.	Dopłaty do odsetek	24.943.373,31	19.170.689,02
2.	Umorzenia kredytów studenckich	4.700.000,00	1.104.169,86
	z tytułu dobrych wyników ukończenia studiów	3.891.600,00	1.022.318,32
	z tytułu trudnej sytuacji życiowej	141.000,00	51.242,68
	z tytułu braku prawnej możliwości dochodzenia roszczeń	526.400,00	30.608,86
	z tytułu trwałej utraty zdolności do spłaty zobowiązań	141.000,00	0,00
3.	Wypłaty poręczeń z uwzględnieniem rozliczeń	800.000,00	692.364,93
4.	Koszty z tytułu obsługi Funduszu	2.343.602,93	1.723.324,04
IV	**Saldo przepływów w danym okresie**	**-200.423,83**	**395.163,80**
V	**Stan środków (koniec okresu)**	**688.431,06**	**1.284.018,69**

Fundusz Polskiej Nauki

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego wg stanu na 31 grudnia 2025 roku oraz Informacja o realizacji planu finansowego Funduszu Polskiej Nauki za II półrocze 2025 roku

Warszawa, styczeń 2026

Spis treści

1. Wprowadzenie 2
   1.1. Podstawa prawna 2
   1.2. Cel i beneficjenci 2
   1.3. Źródła środków Funduszu 2
2. Funkcjonowanie Funduszu - podstawowe dane liczbowe 2
   2.1. Przychody i koszty Funduszu 2
3. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym 4
4. Wynik finansowy Funduszu 4
5. Bilans Funduszu 4

1. Wprowadzenie

1.1. Podstawa prawna

Podstawą prawną funkcjonowania Funduszu Polskiej Nauki, zwanego dalej „Funduszem", jest Ustawa z dnia 4 kwietnia 2019 r. o wspieraniu działalności naukowej z Funduszu Polskiej Nauki, zwana dalej „Ustawą".

1.2. Cel i beneficjenci

Podstawowym celem Funduszu jest finansowanie działalności naukowej szczególnie ważnej dla realizacji rozwoju kraju służącej rozwojowi innowacyjnych produktów, jak również wspieranie powstania i rozwoju innowacyjnych sposobów organizacji działań badawczo-rozwojowych.

Fundusz ma na celu zwiększenie innowacyjności przedsiębiorstw na rynku krajowym i zagranicznym. Oprócz rozwiązań horyzontalnych, które przyczyniają się do ogólnej innowacyjności gospodarki, wsparcie jest skupione na wybranych obszarach i technologiach. Szczególną uwagę poświęca się działalności naukowej w zakresie biotechnologii medycznej, zwłaszcza onkologii.

1.3. Źródła środków Funduszu

W czerwcu 2019 r. Bank Gospodarstwa Krajowego, zwany dalej „BGK", zasilił Fundusz kwotą 500 mln zł, obniżając fundusz statutowy BGK, zgodnie z art. 20 ust. 2 Ustawy.

2. Funkcjonowanie Funduszu - podstawowe dane liczbowe

2.1. Przychody i koszty Funduszu

Przychody Funduszu w 2025 r. wyniosły 24 442,65 tys. zł. Są to w całości odsetki od lokowanych wolnych środków Funduszu w depozyt u Ministra Finansów.

W 2025 r. nie wystąpił wpływ środków, o których mowa w art. 2 pkt 9 Ustawy.

Koszty Funduszu w 2025 r. wynoszą łącznie 42 704,55 tys. zł i obejmują następujące pozycje:

- wypłaty środków na rzecz podmiotu zarządzającego na finansowanie Zespołów Badawczych prowadzących działalność naukową w kwocie 38 640,38 tys. zł (narastająco, od początku działania Funduszu do 31 grudnia 2025 r., wydatkowano kwotę 80 364,70 tys. zł),
- wypłaty środków na rzecz podmiotu zarządzającego na koszt realizacji zadań przez podmiot zarządzający w kwocie 3 300,00 tys. zł (narastająco, od początku działania Funduszu do 31 grudnia 2025 r., wydatkowano kwotę 14 690,86 tys. zł),
- koszty z tyt. wynagrodzenia BGK w kwocie 764,17 tys. zł.

Na koszty Funduszu z tyt. wynagrodzenia BGK w kwocie 764,17 tys. zł składają się następujące pozycje:

- koszty obsługi Funduszu przez BGK stanowią kwotę 720,91 tys. zł,
- marża stanowi kwotę 43,25 tys. zł.

Na koszty obsługi Funduszu przez BGK w wysokości 720,92 tys. zł składają się następujące tytuły:

- koszty osobowe w kwocie emerytalne, rentowe i pośmiertne 423,23 tys. zł(w tym rezerwy na odprawy 9,96 tys. zł),
- koszty realokowane w kwocie 245,22 tys. zł,
- pozostałe koszty działania w kwocie 37,33 tys. zł,
- amortyzacja w kwocie 15,14 tys. zł.

Dane dotyczące wynagrodzenia z tytułu obsługi Funduszu wg stanu na 31 grudnia 2025 r. znajdują się w Załączniku nr 3.

Wersję tabelaryczną przychodów i kosztów w ujęciu memoriałowym przedstawia Załącznik nr 5.

3. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym

Plan finansowy Funduszu w zakresie wpływów i wydatków został zaprezentowany w ujęciu kasowym w Załączniku nr 4.

4. Wynik finansowy Funduszu

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wynik finansowy Funduszu wynosi 23 678,49 tys. zł.

Rachunek zysków i strat przedstawia Załącznik nr 2.

5. Bilans Funduszu

Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosi 514 417,65 tys. zł.

Szczegóły bilansu prezentuje Załącznik nr 1.

Załączniki:

Załącznik nr 1: Bilans Funduszu,
Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat Funduszu,
Załącznik nr 3: Koszty z tytułu wynagrodzenia BGK za obsługę Funduszu,
Załącznik nr 4: Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym,
Załącznik nr 5: Przychody i koszty Funduszu w ujęciu memoriałowym.

Załącznik nr 1. Bilans Funduszu Polskiej Nauki (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zmiana nr 1 na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.
	Aktywa		
I	**Depozyty u Ministra Finansów**	**477 186 604,66**	**514 217 647,80**
II	**Inne aktywa**	**0,00**	200 000,00
	Razem aktywa	**477 186 604,66**	**514 417 647,80**
	Pasywa		
I	**Inne pasywa**	**53 878,52**	**81 361,78**
II	**Stan środków Funduszu, w tym:**	**477 132 726,14**	**514 336 286,02**
1.	Zasilenia	500 000 000,00	500 000 000,00
2.	Środki z podziału wyniku finansowego lat ubiegłych	85 713 351,95	85 713 351,95
3.	Środki z wyniku finansowego roku bieżącego	22 034 542,32	23 678 485,62
4.	Wypłaty na finansowanie zespołów badawczych	-115 924 313,13	-80 364 696,55
5.	Koszty realizacji zadań przez podmiot zarządzający	-14 690 855,00	-14 690 855,00
	Razem pasywa	**477 186 604,66**	**514 417 647,80**

Załącznik nr 2. Rachunek zysków i strat Funduszu Polskiej Nauki (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zmiana nr 1 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
	Przychody		
I	Przychody od lokowanych wolnych środków	23 034 570,46	24 442 652,97
II	Pozostałe przychody	0,00	0,00
	Suma przychodów	**23 034 570,46**	**24 442 652,97**
	Koszty		
I	Wynagrodzenie banku	1 000 028,14	764 167,35
	Wynik finasowy	**22 034 542,32**	**23 678 485,62**

Załącznik nr 3. Koszty z tytułu wynagrodzenia BGK za obsługę Funduszu Polskiej Nauki (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zmiana nr 1 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
1.	Koszty osobowe	439 677,97	423 233,30
2.	Koszty realokowane (koszty pośrednie)	385 380,95	245 215,32
3.	Pozostałe koszty działania (opłaty, podatki, koszty: biurowe, informatyczne, telekomunikacji, eksploatacyjne, budynków, remontów i inne)	87 113,39	37 325,89
4.	Amortyzacja	31 250,46	15 138,08
	Suma kosztów	**943 422,77**	**720 912,59**
5.	Marża	56 605,37	43 254,76
	Wynagrodzenie banku	**1 000 028,14**	**764 167,35**

Załącznik nr 4. Wpływy i wydatki Funduszu Polskiej Nauki w ujęciu kasowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zmiana nr 1 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
I	**Stan Funduszu (początek okresu)***	532 689 915,67	532 689 915,67
II	**Wpływy**	**23 034 570,46**	**24 442 652,97**
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	0,00	0,00
2.	Wpływy z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	23 034 570,46	24 442 652,97
3.	Inne wpływy	0,00	0,00
III	**Wydatki**	**78 447 805,96**	**42 679 450,00**
1.	Wypłaty na finansowanie zespołów badawczych	74 200 000,00	38 640 383,42
2.	Wydatki na koszty realizacji przez podmiot zarządzający	3 300 000,00	3 300 000,00
3.	Wydatki z tyt. kosztów obsługi Funduszu (wynagrodzenie Banku)*	947 805,96	739 066,58
IV	**Saldo przepływów w danym okresie**	**-55 413 235,50**	**-18 236 797,03**
V	**Stan Funduszu (koniec okresu)***	**477 276 680,17**	**514 453 118,64**

* nie obejmują kosztów amortyzacji oraz rezerw

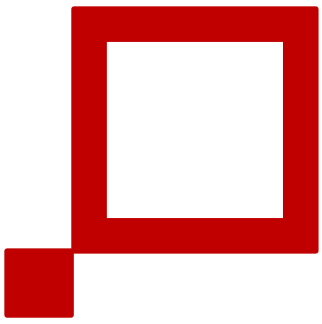
Załącznik nr 5. Przychody i koszty Funduszu Polskiej Nauki w ujęciu memoriałowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan zmiana nr 1 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
I	**Stan Funduszu (początek okresu)**	532 598 183,82	532 598 183,82
II	**Przychody**	**23 034 570,46**	**24 442 652,97**
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa (dotacja)	0,00	0,00
2.	Przychody z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	23 034 570,46	24 442 652,97
3.	Inne przychody	0,00	0,00
III	**Koszty**	**78 500 028,14**	**42 704 550,77**
1.	Wypłaty na finansowanie zespołów badawczych	74 200 000,00	38 640 383,42
2.	Wydatki na koszty realizacji przez podmiot zarządzający	3 300 000,00	3 300 000,00
3.	Koszty z tytułu obsługi Funduszu (wynagrodzenie Banku)	1 000 028,14	764 167,35
IV	**Saldo przepływów w danym okresie**	**-55 465 457,68**	**-18 261 897,80**
V	**Stan Funduszu (koniec okresu)**	**477 132 726,14**	**514 336 286,02**

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Pomocy

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego według stanu na 31 grudnia 2025 rok (z uwzględnieniem korekt)



Warszawa, marzec 2026 rok

Spis treści

I. Wprowadzenie 3
II. Wpływy Funduszu 3
III. Wydatki Funduszu 3
IV. Bilans, Rachunek Zysków i Strat 4
V. Wynagrodzenie prowizyjne 4
VI. Tabele sprawozdania z realizacji planu finansowego 4

I. Wprowadzenie

Sprawozdanie z realizacji Planu finansowego Funduszu Pomocy według stanu na 31 grudnia 2025 r. przedstawia wykonanie planu po wejściu w życie Zmiany nr 2, zaakceptowanej przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 23 grudnia 2025 r. i zatwierdzonej przez Ministra Finansów i Gospodarki 30 grudnia 2025 r.

Sprawozdanie uwzględnia zaewidencjonowane w 2026 roku korekty księgowe dotyczące:

- ewidencji środków przekazanych na rachunek Funduszu w 2025 r., wprowadzonych na wniosek dysponentów rachunków pomocniczych, które znajdują swoje odzwierciedlenie w zestawieniu przepływów finansowych za 2025 r.
- kosztów działania Funduszu w 2025 roku, które znajdują swoje odzwierciedlenie w bilansie na dzień 31 grudnia 2025 r. oraz rachunku zysków i strat za 2025 r.

II. Wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w grudniu 2025 r. wyniosły **1 085,2 mln zł**, łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **8 335,7 mln zł** (100,4% planu rocznego) i pochodziły z wpłat z budżetu państwa, jednostek sektora finansów publicznych, emisji obligacji, środków przekazanych przez dysponentów rachunków pomocniczych, darowizn oraz odsetek. Wysokość wpływów w ramach poszczególnych kategorii zaprezentowana została w:

- Tabeli nr 1 „Przepływy finansowe”,
- Tabeli nr 1.1 „Wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych środków przekazanych przez Dysponentów z podziałem na zadania dotyczące ubiegłych lat”.

W grudniu 2025 r. BGK przeprowadził emisję obligacji na rzecz Funduszu o nominale **1 100,0 mln PLN.** Wpływy z emisji wyniosły 1 052,0 mln PLN (po uwzględnieniu dyskonta i odsetek). W ujęciu narastającym wpływy Funduszu z tytułu emisji w przeliczeniu na PLN wyniosły na koniec grudnia 2025 r. **7 365,4 mln zł**.

Tabele 1.4 i 1.5 przedstawiają szczegółowe informacje o emisjach przeprowadzonych w 2025 r.

III. Wydatki Funduszu

Wydatki Funduszu w grudniu 2025 r. wyniosły **1 304,4 mln zł**, łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **8 540,7 mln zł** (98,8% planu rocznego) i obejmowały przede wszystkim wydatki na realizację zadań z zakresu wsparcia obywateli Ukrainy dotkniętych konfliktem zbrojnym. Wydatki w ramach poszczególnych kategorii zaprezentowane zostały w:

- Tabeli nr 1 „Przepływy finansowe”,
- Tabeli nr 1.2 „Wydatki Dysponentów z podziałem na zadania”,
- Tabeli nr 1.3 „Zestawienie zasileń rachunków pomocniczych Funduszu oraz dokonanych wypłat, przeksięgowań, zwrotów w grudniu 2025 r.”.

Na obsługę zadłużenia od początku 2025 r. wydatkowano 594,6 mln zł, przy uwzględnieniu mechanizmu retrocesji dla obligacji wyemitowanych w ramach linii *Ukraine Solidatity Package*, na podstawie której EBI dokonuje refundacji części kosztów odsetkowych.

IV. Bilans, Rachunek Zysków i Strat

Zgodnie z przedstawionym w Tabeli nr 2 bilansem na dzień 31 grudnia 2025 r., Fundusz osiągnął sumę bilansową w wysokości **26 339,0 mln zł**. Stan zobowiązań Funduszu z tytułu wyemitowanych obligacji wyniósł 26 795,0 mln zł, w tym na kapitał przypadało 26 562,7 mln zł.

Przedstawiony w Tabeli nr 3 Rachunek zysków i strat Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. obejmuje zwiększenia i zmniejszenia stanu środków o charakterze odpowiednio przychodów i kosztów. Wynik finansowy Funduszu na koniec grudnia 2025 r. wyniósł **„minus" 859,3 mln zł**.

V. Wynagrodzenie prowizyjne

Wysokość wynagrodzenia prowizyjnego BGK z tytułu obsługi Funduszu, pokrywającego zaewidencjonowane koszty, wyniosła **0,2 mln zł** za grudzień 2025 r. i **1,6 mln zł** od początku 2025 r. Wykaz kosztów z tytułu obsługi Funduszu przedstawia Tabela nr 4. Kwota wstępnie naliczonego wynagrodzenia prowizyjnego za grudzień 2025 r. w kwocie **0,1 mln zł** została zaksięgowana w ciężar rachunku Funduszu w dniu 12 stycznia 2026 r., natomiast w dniu 27 stycznia 2026 r., zgodnie z harmonogramem czynności związanych z zamknięciem ksiąg rachunkowych Banku na dzień 31 grudnia 2025 r., została rozliczona korekta wynagrodzenia prowizyjnego na kwotę **0,1 mln zł**.

VI. Tabele sprawozdania z realizacji planu finansowego

Tabela 1: Przepływy finansowe

Tabela 1.1: Wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych środków przekazanych przez Dysponentów z podziałem na zadania dotyczące lat ubiegłych

Tabela 1.2: Wydatki Dysponentów z podziałem na zadania

Tabela 1.3: Zestawienie zasileń rachunków pomocniczych Funduszu oraz dokonanych wypłat, przeksięgowań, zwrotów w grudniu 2025 r.

Tabela 1.4: Krajowe emisje obligacji na rzecz Funduszu

Tabela 1.5: Zagraniczne emisje obligacji na rzecz Funduszu

Tabela 2: Bilans

Tabela 3: Rachunek Zysków i Strat

Tabela 4: Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu

FUNDUSZ POMOCY
Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 2)	Wykonanie styczeń - listopad	Wykonanie grudzień	Wykonanie narastająco	% realizacji
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**524.544.879,05**	**524.544.879,05**	**624.182.958,37**	**524.544.879,05**	**100,0%**
II.	**Wpływy**	**8.305.814.767,21**	**7.250.507.807,58**	**1.085.184.167,85**	**8.335.691.975,43**	**100,4%**
1.	Wpłaty środków pieniężnych jednostek sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5–8 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z wyłączeniem samorządowych osób prawnych, z wyjątkiem środków pochodzących z dotacji z budżetu i środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	51.200.000,00	51.200.000,00	0,00	51.200.000,00	100,0%
2.	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, które za zgodą Komisji Europejskiej mogą zostać przeznaczone na wsparcie realizacji zadań Funduszu Pomocy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
3.	Wpłaty z budżetu państwa	783.017.000,00	783.017.000,00	0,00	783.017.000,00	100,0%
4.	Wpływy ze skarbowych papierów wartościowych, o których mowa w art. 15 Ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
5.	Wpływy z emisji obligacji	7.365.443.106,37	6.313.403.106,37	1.052.040.000,00	7.365.443.106,37	100,0%
	nominał	7.448.896.137,39	6.348.896.137,39	1.100.000.000,00	7.448.896.137,39	100,0%
	dyskonto	-75.849.386,25	-26.998.386,25	-48.851.000,00	-75.849.386,25	100,0%
	premia	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	odsetki	891.000,00	0,00	891.000,00	891.000,00	100,0%
	prowizja agenta emisji	-8.494.644,77	-8.494.644,77	0,00	-8.494.644,77	100,0%
6.	Darowizny	13.552,67	13.552,67	0,00	13.552,67	100,0%
7.	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
8.	Udzielone finansowanie przejściowe	0,00	0,00	0,00	0,00	x
9.	Odsetki	53.000.000,00	50.347.302,24	2.654.730,74	53.002.032,98	100,0%
10.	Odsetki i inne wpływy przekazane przez dysponentów	6.868.889,87	6.711.185,82	17.293.285,22	24.004.471,04	349,5%
11.	Zwroty środków przekazane przez dysponentów przeksięgowane z rachunków pomocniczych dotyczące lat ubiegłych	46.272.218,30	45.815.660,48	13.196.151,89	59.011.812,37	127,5%
III.	**Wydatki**	**8.641.465.615,56**	**7.236.346.342,14**	**1.304.391.584,50**	**8.540.737.926,64**	**98,8%**
1.	Wydatki na realizację zadań	8.044.999.097,91	6.761.048.012,12	1.183.519.362,62	7.944.567.374,74	98,8%
2.	Obsługa obligacji	594.866.517,65	473.880.160,52	120.731.960,00	594.612.120,52	100,0%
	kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	odsetki	581.366.517,65	461.136.417,65	120.230.100,00	581.366.517,65	100,0%
	prowizje, opłaty, inne koszty emisji	13.500.000,00	12.743.742,87	501.860,00	13.245.602,87	98,1%
3.	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	1.600.000,00	1.418.169,50	140.261,88	1.558.431,38	97,4%
IV.	**Różnice kursowe**	**85.457.000,00**	**85.476.613,88**	**-19.237,61**	**85.457.376,27**	**100,0%**
V.	**Stan środków (koniec okresu)**	**274.351.030,70**	**624.182.958,37**	**404.956.304,11**	**404.956.304,11**	**147,6%**

FUNDUSZ POMOCY

Tabela 1.1. Wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych środków przekazanych przez Dysponentów z podziałem na zadania dotyczące lat ubiegłych (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		
		styczeń - listopad	grudzień	narastająco
1.	**Zwroty niewykorzystanych środków przekazane przez Dysponentów przeksięgowane z rachunków pomocniczych z podziałem na zadania Funduszu Pomocy dotyczące ubiegłego roku**	**45.815.660,48**	**13.196.151,89**	**59.011.812,37**
1.1.	Minister właściwy ds. rodziny	5.558.868,38	25.876,90	5.584.745,28
1.1.1.	świadczenia rodzinne	5.005.949,93	25.876,90	5.031.826,83
1.1.2.	dzieci cudzoziemskie	528.482,96	0,00	528.482,96
1.1.3.	pozostałe zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw rodziny w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	24.435,49	0,00	24.435,49
1.2.	Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego	2.475.734,82	5.922,82	2.481.657,64
1.2.1.	wypłata jednorazowego świadczenia pieniężnego	269.046,77	0,00	269.046,77
1.2.2.	świadczenia z pomocy społecznej	1.858.877,10	2.701,11	1.861.578,21
1.2.3.	pozostałe zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	347.810,95	3.221,71	351.032,66
1.3.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	3.909.076,22	228.120,80	4.137.197,02
1.3.1.	świadczenia, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 2-6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wypłacane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych	3.909.076,22	228.120,80	4.137.197,02
1.4.	Minister właściwy ds. zdrowia	6.768.141,00	0,00	6.768.141,00
1.4.1.	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej oraz produktów leczniczych, o których mowa w art. 37 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, a także pozostałych zadań realizowanych przez ministra właściwego do spraw zdrowia realizowanych w ramach przedmiotowej ustawy	6.768.141,00	0,00	6.768.141,00
1.5.	Prezes Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00
1.6.	Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00
1.7.	Minister właściwy ds. wewnętrznych	16.841.140,37	150.256,52	16.991.396,89
1.7.1.	zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	16.841.140,37	150.256,52	16.991.396,89
1.8.	Minister właściwy ds. oświaty i wychowania	2.534.352,62	0,00	2.534.352,62
1.8.1.	stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy (szkoły)	2.534.352,62	0,00	2.534.352,62
1.9.	Minister właściwy ds. finansów publicznych	1.924.970,50	12.785.974,85	14.710.945,35
1.9.1.	wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych	1.924.970,50	12.785.974,85	14.710.945,35
1.10.	Minister właściwy ds. transportu	0,00	0,00	0,00
1.11.	Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych	317.073,35	0,00	317.073,35
1.11.1.	pomoc finansowa udzielana przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa producentowi rolnemu na dofinansowanie zakupu w okresie od 1 września 2021 r. do dnia 15 czerwieca 2022 r. nawozów mineralnych innych niż wapno nawozowe i wapno nawozowe zawierające magnez od podmiotów prowadzących działalność w zakresie obrotu lub sprzedaży nawozów	25.377,38	0,00	25.377,38
1.11.2	pomoc dla producenta rolnego, któremu zagraża utrata płynności finansowej w związku z zakłóceniami na rynku rolnym spowodowanymi agresją Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy na dofinansowanie zakupu w okresie od dnia 16 czerwieca 2022 r. do dnia 31 marca 2023 r. nawozów mineralnych innych niż wapno nawozowe i wapno nawozowe zawierające magnez od podmiotów prowadzących działalność w zakresie obrotu nawozami lub sprzedaży	157.866,39	0,00	157.866,39
1.11.3	pomoc dla producenta rolnego, o której mowa w §13zw rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie szczegółowego zakresu i sposobów realizacji niektórych zadań Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa dotycząca sprzedaży zbóż	86.633,52	0,00	86.633,52
1.11.5	dodatkowe koszty związane z zakupem mokrej kukurydzy	15.013,90	0,00	15.013,90
1.11.8	pomoc dla producentów zbóż, którym zagraża utrata płynności finansowej w związku z ograniczeniami na rynku rolnym spowodowanymi agresją Federacji Rosyjskiej wobec Ukrainy	32.182,16	0,00	32.182,16
1.12.	Minister właściwy ds. informatyzacji	5.464.303,22	0,00	5.464.303,22
1.12.1.	realizacja działań w obszarze informatyzacji na rzecz pomocy Ukrainie	5.464.303,22	0,00	5.464.303,22
1.13.	Minister właściwy ds. energii	0,00	0,00	0,00
1.14	Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	22.000,00	0,00	22.000,00
1.14.1	zabezpieczenie obiektów historycznych lub zabytkowych oraz digitalizacji obiektów materialnego i niematerialnego dziedzictwa kulturowego w Ukrainie	22.000,00	0,00	22.000,00

FUNDUSZ POMOCY

Tabela 1.2. Wydatki Dysponentów z podziałem na zadania (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 2)	Wykonanie styczeń - listopad	Wykonanie grudzień	Wykonanie narastająco	% realizacji
1.	**Wydatki na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy, w tym zadań realizowanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, jak i poza nim, a także realizacji zadań związanych z bezpieczeństwem żywnościowym kraju w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy ***	**8.044.999.097,91**	**6.761.048.012,12**	**1.183.519.362,62**	**7.944.567.374,74**	**98,8%**
	Wydatki zrealizowane przez dysponentów	-	*6.764.396.157,16*	*1.209.128.433,56*	*7.973.524.590,72*	*x*
	Przekazane zwroty niewykorzystanych środków	-	*-3.348.145,04*	*-25.609.070,94*	*-28.957.215,98*	*x*
1.1.	Minister właściwy ds. rodziny	332.281.142,00	309.122.938,73	17.835.472,15	326.958.410,88	98,4%
1.1.1.	świadczenia rodzinne	284.461.951,00	265.406.325,73	14.048.089,86	279.454.415,59	98,2%
1.1.2.	dzieci cudzoziemskie	46.219.191,00	42.285.496,00	3.723.331,81	46.008.827,81	99,5%
1.1.3.	pozostałe zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw rodziny w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1.600.000,00	1.431.117,00	64.050,48	1.495.167,48	93,4%
1.2.	Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego	82.893.007,00	76.911.468,36	3.748.890,61	80.660.358,97	97,3%
1.2.2.	świadczenia z pomocy społecznej	75.749.631,00	70.311.258,39	3.626.631,06	73.937.889,45	97,6%
1.2.3.	pozostałe zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego	7.143.376,00	6.600.209,97	122.259,55	6.722.469,52	94,1%
1.3.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	2.141.720.000,00	1.921.665.842,89	186.023.310,36	2.107.689.153,25	98,4%
1.3.1.	świadczenia, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 2-6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wypłacane przez Zakład Ubezpieczeń	2.141.720.000,00	1.921.665.842,89	186.023.310,36	2.107.689.153,25	98,4%
1.4.	Minister właściwy ds. zdrowia	763.483.569,91	584.897.863,85	177.216.728,69	762.114.592,54	99,8%
1.4.1.	finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej oraz produktów leczniczych, o których mowa w art. 37 ustawyz dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, a także pozostałych zadań realizowanych przez ministra właściwego do spraw zdrowia realizowanych w ramach przedmiotowej	763.483.569,91	584.897.863,85	177.216.728,69	762.114.592,54	99,8%
1.5.	Prezes Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.6.	Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.7.	Minister właściwy ds. wewnętrznych	1.230.781.796,00	908.881.372,00	282.138.481,66	1.191.019.853,66	96,8%
1.7.1.	zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	1.230.781.796,00	908.881.372,00	282.138.481,66	1.191.019.853,66	96,8%
1.8.	Minister właściwy ds. oświaty i wychowania	25.030.107,00	24.753.027,93	-2.582.610,43	22.170.417,50	88,6%
1.8.1.	stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy (szkoły)	7.490.338,00	7.469.340,47	-1.732.403,03	5.736.937,44	76,6%
1.8.3.	materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy	17.539.769,00	17.283.687,46	-850.207,40	16.433.480,06	93,7%
1.9.	Minister właściwy ds. finansów publicznych	3.323.952.758,00	2.813.984.492,36	504.546.421,16	3.318.530.913,52	99,8%
1.9.1.	wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych	3.323.952.758,00	2.813.984.492,36	504.546.421,16	3.318.530.913,52	99,8%
1.10.	Minister właściwy ds. transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.11.	Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.12.	Minister właściwy ds. informatyzacji	144.856.718,00	120.831.006,00	14.592.668,42	135.423.674,42	93,5%
1.12.1.	realizacja działań w obszarze informatyzacji na rzecz pomocy Ukrainie	144.856.718,00	120.831.006,00	14.592.668,42	135.423.674,42	93,5%
1.13.	Minister właściwy ds. energii	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.14	Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* środki przekazane przez zewnętrzne podmioty na rachunki pomocnicze wykazywane są do momentu dyspozycji poszczególnych dysponentów jako pomniejszenie wydatków dla danego zadania, natomiast ich przekazanie zarówno do innych podmiotów, jak i na inny rachunek funduszu sprawozdawane jest jako wydatek

FUNDUSZ POMOCY

Tabela 1.3. Zestawienie zasileń rachunków pomocniczych Funduszu oraz dokonanych wypłat, przeksięgowań, zwrotów w grudniu 2025 r. (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Kwota zasilenia	Kwota wypłaty / przeksiegowań / zwrotów
1.1 Minister właściwy ds. rodziny	**17.832.999,10**	**17.835.472,15**
1.1.1 świadczenia rodzinne	**14.045.616,81**	**14.048.089,86**
2025-12-01	13.380.640,00	13.380.640,00
2025-12-01 *	0,00	-1.201,87
2025-12-02 *	0,00	-867,56
2025-12-04 **	0,00	360,39
2025-12-04 ***	0,00	3.535,00
2025-12-04 ****	-647,09	0,00
2025-12-05 *	0,00	-3.186,07
2025-12-08	2.814.752,00	2.814.752,00
2025-12-08 *	0,00	-35,97
2025-12-11 *	0,00	-500.000,00
2025-12-11 **	0,00	137,97
2025-12-11 ***	0,00	3.084,07
2025-12-12 *	0,00	-152,13
2025-12-15	1.697.297,00	1.697.297,00
2025-12-15 *	0,00	-709,25
2025-12-16	144.442,00	144.442,00
2025-12-16 *	0,00	-2.394,98
2025-12-17 *	0,00	-229,66
2025-12-18 *	0,00	-609,47
2025-12-18 **	0,00	639,16
2025-12-18 ***	0,00	2.830,30
2025-12-18 ****	-500.016,56	0,00
2025-12-19 *	0,00	-1.691,62
2025-12-22 *	0,00	-4.291,44
2025-12-23 *	0,00	-1.386.825,76
2025-12-23 **	0,00	3,17
2025-12-23 ***	0,00	5.983,17
2025-12-23 ****	-606,19	0,00
2025-12-29 ***	0,00	-215,84
2025-12-29 *	0,00	-421.503,89
2025-12-30 *	0,00	-1.069.442,61
2025-12-30	0,00	215,84
2025-12-30 **	0,00	1.390,78
2025-12-30 ***	0,00	5.401,89
2025-12-30 ****	-1.801.536,98	0,00
2025-12-31 *	0,00	-624.786,16
2025-12-31 **	0,00	263,09
2025-12-31 ***	0,00	5.258,31
2025-12-31 ****	-1.688.707,37	0,00
1.1.2. dzieci cudzoziemskie	**3.723.331,81**	**3.723.331,81**
2025-12-09	3.933.695,00	3.933.695,00
2025-12-15 *	0,00	-14.000,00
2025-12-16 *	0,00	-112.088,84
2025-12-18 ****	-126.088,84	0,00
2025-12-23 *	0,00	-13.889,07

Wyszczególnienie	Kwota zasilenia	Kwota wypłaty / przeksiegowań / zwrotów
2025-12-30 *	0,00	-138,46
2025-12-30 ****	-13.889,07	0,00
2025-12-31 *	0,00	-70.246,82
2025-12-31 ****	-70.385,28	0,00
1.1.3. pozostałe zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw rodziny w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	**64.050,48**	**64.050,48**
2025-12-01	64.921,00	64.921,00
2025-12-30 *	0,00	-769,85
2025-12-31 *	0,00	-100,67
2025-12-31 ****	-870,52	0,00
1.2 Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego	**3.748.883,61**	**3.748.890,61**
1.2.2 świadczenia z pomocy społecznej	**3.626.624,06**	**3.626.631,06**
2025-12-01	5.084.209,00	5.084.209,00
2025-12-04 ***	0,00	7,00
2025-12-12 *	0,00	-913,90
2025-12-16 *	0,00	-117,74
2025-12-17 *	0,00	-1.237,39
2025-12-18 *	0,00	-1,52
2025-12-18 ***	0,00	1.237,39
2025-12-18 ****	-1.031,64	0,00
2025-12-19 *	0,00	-1.043,50
2025-12-22 *	0,00	-161,68
2025-12-23 *	0,00	-600.971,46
2025-12-23 ***	0,00	161,68
2025-12-23 ****	-1.045,02	0,00
2025-12-30 *	0,00	-453.499,96
2025-12-30 ****	-600.971,46	0,00
2025-12-31 *	0,00	1.776,90
2025-12-31 *	0,00	-404.108,80
2025-12-31 ***	0,00	1.295,04
2025-12-31 ****	-854.536,82	0,00
1.2.3 pozostałe zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	**122.259,55**	**122.259,55**
2025-12-01	417.121,12	417.121,12
2025-12-23 *	0,00	-122.825,68
2025-12-29 *	0,00	-3.221,71
2025-12-30 *	0,00	-77.368,59
2025-12-30 ***	0,00	3.221,71
2025-12-30 ****	-122.825,68	0,00
2025-12-31 *	0,00	-94.667,30
2025-12-31 ****	-172.035,89	0,00

Wyszczególnienie	Kwota zasilenia	Kwota wypłaty / przeksiegowań / zwrotów
1.3 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	**174.321.794,49**	**186.023.310,36**
1.3.1. świadczenia, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 2-6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa wypłacane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych	**174.321.794,49**	**186.023.310,36**
2025-12-01	0,00	4.523.854,30
2025-12-02	20.300.000,00	2.225.335,36
2025-12-03	0,00	1.679.432,10
2025-12-04	0,00	1.546.877,50
2025-12-05	0,00	1.592.592,20
2025-12-08	0,00	1.768.193,20
2025-12-09	0,00	1.519.110,20
2025-12-10	0,00	1.616.139,49
2025-12-11	0,00	1.752.446,90
2025-12-12	0,00	1.725.657,70
2025-12-15	0,00	1.510.751,50
2025-12-16	0,00	1.395.127,60
2025-12-17	0,00	1.579.857,34
2025-12-18	0,00	5.111.884,37
2025-12-19	50.750.000,00	35.203.931,70
2025-12-22	115.000.000,00	116.197.459,26
2025-12-22 *	0,00	-273.917,42
2025-12-23	0,00	987.526,60
2025-12-23 **	0,00	30.696,55
2025-12-23 ***	0,00	228.120,80
2025-12-23 ****	-15.100,07	0,00
2025-12-29	0,00	852.553,50
2025-12-30	0,00	3.249.679,61
2025-12-31 ****	-11.713.105,44	0,00
1.4 Minister właściwy ds. zdrowia	**177.216.728,69**	**177.216.728,69**
1.4.1 finansowanie świadczeń opieki zdrowotnej oraz produktów leczniczych, o których mowa w art. 37 ustawyz dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, a także pozostałych zadań realizowanych przez ministra właściwego do spraw zdrowia realizowanych w ramach przedmiotowej ustawy.	**177.216.728,69**	**177.216.728,69**
2025-12-01	63.937.462,58	63.937.462,58
2025-12-01 *	0,00	-11.360,12
2025-12-04 **	0,00	11.360,12
2025-12-08	120.955,00	120.955,00
2025-12-23	114.527.288,48	113.158.311,11
2025-12-30 ****	-1.368.977,37	0,00
1.7 Minister właściwy ds. wewnętrznych	**282.138.481,66**	**282.138.481,66**
1.7.1 zadania realizowane i koordynowane przez ministra właściwego do spraw wewnętrznych w ramach ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	**282.138.481,66**	**282.138.481,66**
2025-12-01	44.100.963,15	44.100.963,15
2025-12-01 *	0,00	-88.087,49
2025-12-02	4.985.664,04	4.985.664,04
2025-12-03	37.545.141,14	37.545.141,14

Wyszczególnienie	Kwota zasilenia	Kwota wypłaty / przeksiegowań / zwrotów
2025-12-04 **	0,00	17.666,61
2025-12-04 ***	0,00	68.250,88
2025-12-04 ****	-2.170,00	0,00
2025-12-08	155.250.889,81	155.250.889,81
2025-12-08 *	0,00	-12.503,86
2025-12-09	1.681.573,79	1.681.573,79
2025-12-09 *	0,00	-37.305,51
2025-12-10	252.195,60	252.195,60
2025-12-10 *	0,00	-960,00
2025-12-11 *	0,00	-1.200,00
2025-12-11 **	0,00	3.007,86
2025-12-11 ***	0,00	47.761,51
2025-12-12	6.200,00	6.200,00
2025-12-12 *	0,00	-149,20
2025-12-15	17.878.835,38	17.878.835,38
2025-12-16	9.987.151,65	9.987.151,65
2025-12-16 *	0,00	-1.500,00
2025-12-17 *	0,00	-191.320,00
2025-12-18	5.000.000,00	5.000.000,00
2025-12-18 ***	0,00	6.169,20
2025-12-18 ****	-188.000,00	0,00
2025-12-19 *	0,00	-17.990,00
2025-12-22	18.211.841,37	18.196.771,17
2025-12-22 *	0,00	-15,00
2025-12-23	7.100,00	7.100,00
2025-12-23 *	0,00	-52.528,76
2025-12-29	0,00	6.511,16
2025-12-29 *	0,00	-2.230.900,28
2025-12-29 ***	0,00	19.505,00
2025-12-29 ****	-59.587,80	0,00
2025-12-30 *	0,00	-11.060,97
2025-12-31 *	0,00	-10.285.925,15
2025-12-31 ***	0,00	5,00
2025-12-31 ***	0,00	8.564,93
2025-12-31 ****	-12.519.316,47	0,00
1.8 Minister właściwy ds. oświaty i wychowania	**-2.582.610,43**	**-2.582.610,43**
1.8.1 stypendia i zasiłki dla uczniów z Ukrainy (szkoły)	**-1.732.403,03**	**-1.732.403,03**
2025-12-03 *	0,00	-13.896,98
2025-12-08 ****	-13.896,98	0,00
2025-12-30 *	0,00	-496.627,48
2025-12-31 *	0,00	-1.221.878,57
2025-12-31 ****	-1.718.506,05	0,00
1.8.3 materiały edukacyjne dla uczniów z Ukrainy	**-850.207,40**	**-850.207,40**
2025-12-01 *	0,00	-9.360,57
2025-12-02 ****	-9.360,57	0,00
2025-12-03 *	0,00	-1.170,94
2025-12-08 ****	-1.170,94	0,00
2025-12-30 *	0,00	-78.037,99
2025-12-31 *	0,00	-761.637,90
2025-12-31 ****	-839.675,89	0,00

Wyszczególnienie	Kwota zasilenia	Kwota wypłaty / przeksiegowań / zwrotów
1.9 Minister właściwy ds. finansów publicznych	**504.182.645,41**	**504.546.421,16**
1.9.1 wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych	**504.182.645,41**	**504.546.421,16**
2025-12-01 *	0,00	-394.053,73
2025-12-02 *	0,00	-91,89
2025-12-02 **	0,00	5,34
2025-12-03	0,00	20.986,00
2025-12-03 *	0,00	-40.362,56
2025-12-03 **	0,00	91,89
2025-12-04 *	0,00	-2.500,00
2025-12-04 **	0,00	6,72
2025-12-05	0,00	14.070,00
2025-12-09 *	0,00	-0,12
2025-12-10	508.807.524,00	0,00
2025-12-10 *	0,00	-3.621,88
2025-12-10 **	0,00	0,12
2025-12-11	0,00	160.633.392,00
2025-12-11 *	0,00	-46,74
2025-12-11 **	0,00	0,15
2025-12-11 ***	0,00	323.682,47
2025-12-11 ****	-40.093,28	0,00
2025-12-12	0,00	348.174.132,00
2025-12-12 *	0,00	-156,37
2025-12-12 **	0,00	46,74
2025-12-15 *	0,00	-8.770,84
2025-12-15 **	0,00	4,37
2025-12-16 *	0,00	-17.843,48
2025-12-16 **	0,00	0,26
2025-12-17 *	0,00	-11.674,00
2025-12-17 **	0,00	86,36
2025-12-18 *	0,00	-6.993,94
2025-12-19 *	0,00	-202.490,84
2025-12-22 *	0,00	-19.555,00
2025-12-23 *	0,00	-214.255,71
2025-12-23 **	0,00	-0,42
2025-12-29 *	0,00	-745.097,12
2025-12-29 **	0,00	3,53
2025-12-30	0,00	1.400,74
2025-12-30 *	0,00	-7.984.777,75
2025-12-30 **	0,00	69,95
2025-12-31 ****	-141.447,22	0,00
2025-12-31 *	0,00	-7.433.677,36
2025-12-31 **	0,00	36,48
2025-12-31 ***	0,00	511.861,22
2025-12-31 ****	-4.443.338,09	0,00
2025-12-31 ***	0,00	11.950.431,16
2025-12-31 **	0,00	2.083,41

Wyszczególnienie	Kwota zasilenia	Kwota wypłaty / przeksiegowań / zwrotów
1.12 Minister właściwy ds. informatyzacji	**14.592.668,42**	**14.592.668,42**
1.12.1 realizacja działań w obszarze działu informatyzacji na rzecz pomocy Ukrainie	**14.592.668,42**	**14.592.668,42**
2025-12-05	13.324,89	13.324,89
2025-12-11	9.380.000,00	9.380.000,00
2025-12-18	5.044.000,00	5.000.513,59
2025-12-19	0,00	28.961,14
2025-12-23 *	0,00	-6,67
2025-12-23 ****	-14.525,27	0,00
2025-12-29	91.594,93	91.594,93
2025-12-30	78.629,30	78.629,30
2025-12-31 *	0,00	-348,76
2025-12-31 ****	-355,43	0,00
Suma końcowa	**1.171.451.590,95**	**1.183.519.362,62**

* zwrot środków na rachunek pomocniczy

** przekazanie/przeksięgowanie odsetek na rachunek główny Funduszu

*** przekazanie/przeksięgowanie zwrotów niewykorzystanych środków dotyczących lat ubiegłych na rachunek główny Funduszu

**** przekazanie/przeksięgowanie zwrotów niewykorzystanych środków dotyczących roku bieżącego na rachunek główny Funduszu

FUNDUSZ POMOCY

Tabela 1.4. Krajowe emisje obligacji na rzecz Funduszu

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Seria	Data sprzedaży	Data rozliczenia	Nominał	Dyskonto	Premia	Odsetki otrzymane	Wpływ netto	Data wykupu
FPU1130	30.11.2025	02.12.2025	1.100.000.000,00 zł	48.851.000,00 zł	0,00 zł	891.000,00 zł	1.052.040.000,00 zł	25.11.2030
x	**x**	**x**	**1.100.000.000,00 zł**	**48.851.000,00 zł**	**0,00 zł**	**891.000,00 zł**	**1.052.040.000,00 zł**	**x**

FUNDUSZ POMOCY

Tabela 1.5. Zagraniczne emisje obligacji na rzecz Funduszu

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Seria	Data sprzedaży	Data rozliczenia	Nominał	Dyskonto	Premia	Odsetki otrzymane	Prowizja agenta emisji	Wpływ netto	Data wykupu
FPU0330	18.03.2025	18.03.2025	1.250.000.000,00 EUR	6.462.500,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	1.250.000,00 EUR	1.242.287.500,00 EUR	18.03.2030
JPY1028	27.10.2025	29.10.2025	31.500.000.000,00 JPY	0,00 JPY	0,00 JPY	0,00 JPY	86.625.000,00 JPY	31.413.375.000,00 JPY	27.10.2028
JPY1030	27.10.2025	29.10.2025	9.100.000.000,00 JPY	0,00 JPY	0,00 JPY	0,00 JPY	27.300.000,00 JPY	9.072.700.000,00 JPY	29.10.2030
JPY1035	27.10.2025	29.10.2025	6.700.000.000,00 JPY	0,00 JPY	0,00 JPY	0,00 JPY	23.450.000,00 JPY	6.676.550.000,00 JPY	29.10.2035
Równowartość w zł			**6.348.896.137,39 zł**	**26.998.386,25 zł**	**0,00 zł**	**0,00 zł**	**8.494.644,77 zł**	**6.313.403.106,37 zł**	**x**

FUNDUSZ POMOCY
Tabela 2. Bilans (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 2)	Stan	% realizacji
I.	**Aktywa**	**27.242.463.030,70**	**26.339.021.126,52**	**96,7%**
1.	**Pozostałe aktywa, z tytułu:**	**27.242.463.030,70**	**26.339.021.126,52**	**96,7%**
1.1.	Środków Funduszu niepodlegających lokowaniu	0,00	28.619,39	x
1.2.	Kosztów prowizji płaconych z góry	12.800.000,00	12.796.746,16	100,0%
1.3.	Środków przekazanych dysponentom	26.955.312.000,00	25.921.268.076,25	96,2%
	ulokowanych na rachunkach pomocniczych	0,00	0,00	x
	wykorzystanych przez dysponentów i pochodzących z emisji obligacji	26.955.312.000,00	25.921.268.076,25	96,2%
1.4.	Środków lokowanych w formie depozytu u Ministra Finansów	274.351.030,70	404.927.684,72	147,6%
II.	**Pasywa**	**27.242.463.030,70**	**26.339.021.126,52**	**96,7%**
1.	**Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego**	**26.907.484.400,00**	**26.794.972.786,58**	**99,6%**
1.1.	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	26.907.484.400,00	26.794.972.786,58	99,6%
	kapitał	26.686.150.000,00	26.562.726.900,00	99,5%
	dyskonto	-183.879.000,00	-182.943.579,58	99,5%
	premia	0,00	0,00	x
	odsetki	405.213.400,00	415.189.466,16	102,5%
2.	**Pozostałe pasywa**	**334.978.630,70**	**-455.951.660,06**	**-136,1%**
2.1.	Wynik finansowy roku bieżącego	-944.745.700,00	-859.308.062,71	91,0%
2.2.	Środki z podziału wyniku finansowego (zysk/strata lata ubiegłe)	-872.864.300,00	-872.480.843,51	100,0%
2.3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego	193.800,00	182.285,54	94,1%
2.4.	Pozostałe	2.152.394.830,70	1.275.654.960,62	59,3%

FUNDUSZ POMOCY

Tabela 3. Rachunek zysków i strat (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 2)	Wykonanie styczeń - listopad	Wykonanie grudzień	Wykonanie narastająco	% realizacji
I.	**Wynik z tytułu odsetek**	**-932.800.000,00**	**-765.410.108,70**	**-80.602.329,97**	**-846.012.438,67**	**90,7%**
1.	Przychody z tytułu odsetek	53.000.000,00	50.347.302,24	2.654.730,74	53.002.032,98	100,0%
	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	53.000.000,00	50.347.302,24	2.654.730,74	53.002.032,98	100,0%
2.	Koszty odsetek	985.800.000,00	815.757.410,94	83.257.060,71	899.014.471,65	91,2%
	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	985.800.000,00	815.757.410,94	83.257.060,71	899.014.471,65	91,2%
II.	**Wynik z tytułu prowizji**	**-13.600.000,00**	**-13.433.872,38**	**-1.201.815,99**	**-14.635.688,37**	**107,6%**
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	13.600.000,00	13.433.872,38	1.201.815,99	14.635.688,37	107,6%
III.	**Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**x**
IV.	**Różnice kursowe (zysk lub strata) netto**	**2.000.000,00**	**1.931.349,56**	**-89.394,91**	**1.841.954,65**	**92,1%**
V.	**Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych**	**-21.200,00**	**-19.431,61**	**-1.766,51**	**-21.198,12**	**100,0%**
1.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Pozostałe koszty operacyjne	21.200,00	19.431,61	1.766,51	21.198,12	100,0%
VI.	**Koszty administracyjne**	**324.500,00**	**324.482,20**	**156.210,00**	**480.692,20**	**148,1%**
VII.	**Wynik finansowy brutto = netto**	**-944.745.700,00**	**-777.256.545,33**	**-82.051.517,38**	**-859.308.062,71**	**91,0%**

FUNDUSZ POMOCY

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu (w zł)

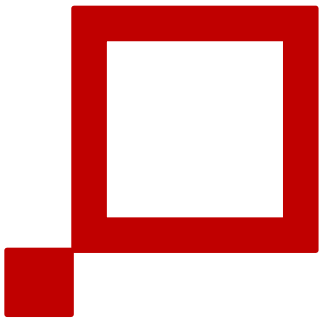
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 2)	Wykonanie			% realizacji
			styczeń - listopad	grudzień	narastająco	
I.	**Wydatki na personel**	**574.700,00**	**483.747,35**	**50.536,13**	**534.283,48**	**93,0%**
1.	Wynagrodzenia osobowe	458.200,00	386.587,73	40.863,64	427.451,37	93,3%
2.	Ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia	85.900,00	70.385,40	6.411,89	76.797,29	89,4%
3.	Pozostałe koszty poniesione na rzecz pracowników	30.600,00	26.774,22	3.260,60	30.034,82	98,2%
II.	**Koszty rzeczowe**	**123.400,00**	**47.889,41**	**33.379,13**	**81.268,54**	**65,9%**
1.	Usługi doradcze i prawne (inne niż związane z pozyskiwaniem i obsługą finansowania dłużnego)	500,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.	Reklama i reprezentacja	37.000,00	18,96	0,00	18,96	0,1%
3.	Delegacje i szkolenia	28.000,00	116,20	27.883,80	28.000,00	100,0%
4.	Opłaty za uczestnictwo i przynależność do organizacji	29.000,00	26.198,02	2.381,63	28.579,65	98,6%
5.	Pozostałe (w tym koszty stanowiskowe - powierzchnia biurowa, narzędzia IT, materiały biurowe i inne)	28.900,00	21.556,23	3.113,70	24.669,93	85,4%
III.	**Koszty realokowane Funduszu (w tym komórek organizacyjnych Banku świadczących usługi wewnętrzne, tj. usługi: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, koszty związane z emisją obligacji)**	**1.015.900,00**	**905.875,52**	**96.450,17**	**1.002.325,69**	**98,7%**
IV.	**Amortyzacja**	**29.000,00**	**18.113,67**	**1.920,11**	**20.033,78**	**69,1%**
	Koszty działania (I+II+III+IV) = Wynagrodzenia prowizyjne BGK	**1.743.000,00**	**1.455.625,95**	**182.285,54**	**1.637.911,49**	**94,0%**

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Przeciwdziałania COVID-19

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego według stanu na 31 grudnia 2025 roku (z uwzględnieniem korekt)



Warszawa, marzec 2026 rok

Spis treści

I. Wprowadzenie 3

II. Wpływy Funduszu 3

III. Wydatki Funduszu 3

IV. Bilans, Rachunek Zysków i Strat 4

V. Wynagrodzenie prowizyjne 4

VI. Limit do dyspozycji Prezesa Rady Ministrów z przeznaczeniem na realizację Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków 4

VII. Tabele sprawozdania z realizacji planu finansowego 6

I. Wprowadzenie

Sprawozdanie z realizacji Planu finansowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 według stanu na 31 grudnia 2025 r. przedstawia wykonanie planu po wejściu w życie Zmiany nr 5, zaakceptowanej przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 13 października 2025 r. i zatwierdzonej przez Ministra Finansów i Gospodarki 15 października 2025 r., z uwzględnieniem Modyfikacji nr 1.

Sprawozdanie uwzględnia zaewidencjonowane w 2026 roku korekty księgowe dotyczące kosztów działania Funduszu w 2025 roku, które znajdują swoje odzwierciedlenie w bilansie na dzień 31 grudnia 2025 r. oraz rachunku zysków i strat za 2025 r.

II. Wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w grudniu 2025 r. wyniosły **1 610,6 mln zł**, łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **51 678,1 mln zł** (100,2% planu rocznego) i pochodziły z wpłat z budżetu państwa, emisji obligacji, środków przekazanych przez dysponentów rachunków pomocniczych oraz odsetek. Kwoty wpływów w ramach poszczególnych kategorii zostały zaprezentowane w:

- Tabeli 1 „Przepływy finansowe”,
- Tabeli 1.1 „Wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych środków przekazanych przez Dysponentów z podziałem na zadania dotyczące lat ubiegłych”.

Wpływy z przeprowadzonych na rzecz Funduszu emisji obligacji wyniosły **1 296,3 mln zł** w grudniu i **27 734,7 mln zł** od początku 2025 r. (wartość nominalna obligacji 27 679,7 mln zł).

Tabela 1.4 przedstawia szczegółowe informacje o emisjach przeprowadzonych w 2025 r.

III. Wydatki Funduszu

Wydatki Funduszu w grudniu 2025 r. wyniosły **4 257,3 mln zł**, łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **65 483,8 mln zł** (95,6% planu rocznego). Kwoty wydatków w ramach poszczególnych kategorii zostały zaprezentowane w:

- Tabeli 1 „Przepływy finansowe”,
- Tabeli 1.2 „Wydatki Dysponentów z podziałem na zadania”,
- Tabeli 1.3 „Zestawienie zasileń rachunków pomocniczych Funduszu oraz dokonanych wypłat, przeksięgowań, zwrotów w grudniu 2025 r.”.

W 2025 r. wydatki z tytułu udzielonych promes, wspierających realizację inwestycji przez samorządy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, wyniosły **23 491,8 mln zł** (97,5% planu rocznego).

IV. Bilans, Rachunek Zysków i Strat

Zgodnie z przedstawionym w Tabeli nr 2 bilansem sporządzonym według stanu ksiąg na dzień 30 stycznia 2026 r., na dzień 31 grudnia 2025 r. Fundusz osiągnął sumę bilansową w wysokości **205 893,8 mln zł**. Kwota zobowiązań Funduszu z tytułu wyemitowanych obligacji wyniosła 210 376,3 mln zł, na kapitał przypadało 210 751,5 mln zł.

Przedstawiony w Tabeli nr 3 Rachunek zysków i strat Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. został sporządzony według stanu ksiąg na dzień 30 stycznia 2026 r. Zestawienie prezentacyjne obejmuje zwiększenia i zmniejszenia stanu środków o charakterze odpowiednio przychodów i kosztów. Wynik finansowy Funduszu na koniec grudnia 2025 r. wyniósł „**minus" 6 879,3 mln zł**.

V. Wynagrodzenie prowizyjne

Wysokość wynagrodzenia prowizyjnego BGK z tytułu obsługi Funduszu, pokrywającego zaewidencjonowane koszty powiększone o marżę 4%, wyniosła **0,6 mln zł** za grudzień 2025 r. i **6,3 mln zł** w całym 2025 r. Wykaz kosztów objętych wynagrodzeniem prowizyjnym z tytułu obsługi Funduszu w 2025 r. przedstawia Tabela nr 4. Kwota wstępnie naliczonego wynagrodzenia prowizyjnego za grudzień 2025 r. w kwocie **0,5 mln zł** została zaksięgowana w ciężar rachunku Funduszu w dniu 12 stycznia 2026 r., natomiast w dniu 27 stycznia 2026 r., zgodnie z harmonogramem czynności związanych z zamknięciem ksiąg rachunkowych Banku na dzień 31 grudnia 2025 r., została rozliczona korekta wynagrodzenia prowizyjnego na kwotę **0,1 mln zł**.

VI. Limit do dyspozycji Prezesa Rady Ministrów z przeznaczeniem na realizację Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków

Wykorzystanie limitu założonego w planie finansowym Funduszu na realizację Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w podziale na poszczególne edycje według stanu na dzień 31 grudnia 2025 r. prezentuje poniższe zestawienie:

w zł

Obowiązujący limit ustalony planem finansowym (Zmiana nr 5)	**99 933 848 010,96**
Edycja 1/2021 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	1 041 019 413,89
Edycja 1/2021 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	21 946 746 201,42
Edycja 2/2021 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	2 983 452 931,90
Edycja 2/2021 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	26 081 481 658,30
Edycja 3PGR/2021 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	145 845 415,39
Edycja 3PGR/2021 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	3 749 494 452,33
Edycja 4Uzdrowiska/2022 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	22 699 208,84
Edycja 4Uzdrowiska/2022 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	211 213 451,29
Edycja 5RSP/2022 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	3 984 638 949,45
Edycja 5RSP/2022 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	929 241 691,20
Edycja 6PGR/2023 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	733 423 044,43
Edycja 6PGR/2023 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	3 484 614 482,54
Edycja 7RSP/2023 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	3 839 418 064,11
Edycja 7RSP/2023- dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	443 940 857,76
Edycja 8/2023 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	9 148 737 185,50
Edycja 8/2023- dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	15 563 268 319,50
Edycja 9RP/2023 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	301 021 199,90
Edycja 9RP/2023- dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	482 933 060,42
Edycja RPOZ - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	410 450 178,55
Edycja RPOZ - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	2 031 530 372,46
Edycja RPOZ-2 - stan zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych promes wstępnych	528 810 843,25
Edycja RPOZ-2 - dofinansowanie wypłacone na podstawie udzielonych promes inwestycyjnych	1 242 901 646,19
Środki niewykorzystane przez JST w ramach udzielonych promes inwestycyjnych	626 965 382,34

VII. Tabele sprawozdania z realizacji planu finansowego

Tabela 1: Przepływy finansowe

Tabela 1.1: Wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych środków przekazanych przez Dysponentów z podziałem na zadania dotyczące lat ubiegłych

Tabela 1.2: Wydatki Dysponentów z podziałem na zadania

Tabela 1.3: Zestawienie zasileń rachunków pomocniczych Funduszu oraz dokonanych wypłat, przeksięgowań, zwrotów w grudniu 2025 r.

Tabela 1.4: Krajowe emisje obligacji na rzecz Funduszu

Tabela 2: Bilans

Tabela 3: Rachunek zysków i strat

Tabela 4: Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu

Tabela 5: Zestawienie przepływów z tytułu udzielonych promes w ramach Programu Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 5)	Wykonanie styczeń - listopad	Wykonanie grudzień	Wykonanie narastająco	% realizacji
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**17.722.471.143,26**	**17.722.471.143,26**	**6.542.355.342,59**	**17.722.471.143,26**	**100,0%**
II.	**Wpływy**	**51.568.690.481,87**	**50.067.467.425,91**	**1.610.646.127,35**	**51.678.113.553,26**	**100,2%**
1.	Wpłaty środków pieniężnych jednostek sektora finansów publicznych, o których mowa w art. 9 pkt 5–8 i 14 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z wyłączeniem samorządowych osób prawnych, z wyjątkiem środków pochodzących z dotacji z budżetu i środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, które za zgodą Komisji Europejskiej mogą zostać przeznaczone na wsparcie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	x
3.	Wpłaty z budżetu państwa, w tym budżetu środków europejskich	21.552.000.000,00	21.552.000.000,00	0,00	21.552.000.000,00	100,0%
4.	Wpływy ze skarbowych papierów wartościowych, o których mowa w art. 66 Ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
5.	Wpływy z tytułu przekazania odpisu na Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny na podstawie ustawy z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023 - 2025 (PRĄD2) i odsetek od tych środków	0,00	0,00	0,00	0,00	x
6.	Wpływy z emisji obligacji	27.528.788.892,60	26.438.418.467,33	1.296.273.788,00	27.734.692.255,33	100,7%
	nominał	27.700.000.000,00	26.488.570.000,00	1.191.100.000,00	27.679.670.000,00	99,9%
	dyskonto	-556.156.300,00	-743.666.910,70	0,00	-743.666.910,70	133,7%
	premia	146.188.292,60	278.386.007,60	47.388.670,00	325.774.677,60	222,8%
	odsetki	238.756.900,00	415.129.370,43	57.785.118,00	472.914.488,43	198,1%
	prowizja agenta emisji	0,00	0,00	0,00	0,00	x
7.	Odsetki	658.500.000,00	669.881.484,52	22.828.922,35	692.710.406,87	105,2%
8.	Odsetki i inne wpływy przekazane przez dysponentów	12.793.344,49	14.513.852,30	25.038.554,67	39.552.406,97	309,2%
9.	Zwroty środków z Turystycznego Funduszu Zwrotów przekazane przez touroperatorów	34.304.000,00	30.866.553,18	2.725.314,58	33.591.867,76	97,9%
10.	Zwroty środków przekazane przez dysponentów / przeksięgowane z rachunków pomocniczych dotyczące lat ubiegłych	1.782.304.244,78	1.361.786.868,58	263.779.447,75	1.625.566.316,33	91,2%
11.	Wpłaty dokonywane na podstawie orzeczeń sądowych w związku z nieprawidłowym wykorzystaniem Bonów Turystycznych	0,00	200,00	100,00	300,00	x
III.	**Wydatki**	**68.511.823.587,00**	**61.226.538.302,02**	**4.257.266.873,36**	**65.483.805.175,38**	**95,6%**
1.	Wydatki na realizację zadań	32.768.134.587,00	26.436.849.981,85	3.443.435.966,75	29.880.285.948,60	91,2%
2.	Obsługa obligacji	35.736.989.000,00	34.784.037.872,52	813.369.484,46	35.597.407.356,98	99,6%
	kapitał	29.183.989.000,00	29.096.070.934,58	0,00	29.096.070.934,58	99,7%
	odsetki	6.532.000.000,00	5.678.293.647,97	810.802.616,10	6.489.096.264,07	99,3%
	prowizje, opłaty, inne koszty emisji	21.000.000,00	9.673.289,97	2.566.868,36	12.240.158,33	58,3%
3.	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	6.700.000,00	5.650.447,65	461.422,15	6.111.869,80	91,2%
IV.	**Różnice kursowe**	**0,00**	**-21.044.924,56**	**0,00**	**-21.044.924,56**	**x**
V.	**Stan środków (koniec okresu)**	**779.338.038,13**	**6.542.355.342,59**	**3.895.734.596,58**	**3.895.734.596,58**	**499,9%**

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 1.1. Wpływy z tytułu zwrotów niewykorzystanych środków przekazanych przez Dysponentów z podziałem na zadania dotyczące lat ubiegłych (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		
		styczeń - listopad	grudzień	narastająco
1.	**Zwroty niewykorzystanych środków przekazane przez Dysponentów przeksięgowane z rachunków pomocniczych z podziałem na zadania Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dotyczące lat ubiegłych**	**1.361.786.868,58**	**263.779.447,75**	**1.625.566.316,33**
1.1	Minister właściwy ds. pracy	38.925.038,25	18.597.342,70	57.522.380,95
1.1.1	Fundusz Pracy	11.073.451,09	1.883.454,39	12.956.905,48
1.1.2	inne zadania	27.851.587,16	16.713.888,31	44.565.475,47
1.1a	Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego	817,00	0,00	817,00
1.1a.1	inne zadania	817,00	0,00	817,00
1.2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	546.713,89	5.002,19	551.716,08
1.3	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	145.805,11	2.815,80	148.620,91
1.4	Minister właściwy ds. zdrowia	12.406.881,38	54.003,89	12.460.885,27
1.4.1	świadczenia opieki zdrowotnej finansowane przez NFZ na podstawie poleceń wydanych przez ministra właściwego ds. zdrowia	920.204,27	14.223,61	934.427,88
1.4.3	inne zadania	11.486.677,11	39.780,28	11.526.457,39
1.5	Minister właściwy ds. informatyzacji	0,00	0,00	0,00
1.6	Minister właściwy ds. gospodarki	2.852.898,77	128.205,12	2.981.103,89
1.6.4	inne zadania	2.852.898,77	128.205,12	2.981.103,89
1.6a	Minister właściwy ds. budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa	0,00	0,00	0,00
1.6b	Minister właściwy ds. turystyki	373.973,78	10.718,91	384.692,69
1.6b.1	wydatki związane z realizacją zadania Polski Bon Turystyczny	139.882,31	6.228,73	146.111,04
1.6b.2	środki na finansowanie wypłat na Turystyczny Fundusz Zwrotów oraz świadczenia postojowego	234.091,47	4.490,18	238.581,65
1.7	Minister właściwy ds. transportu	0,00	0,00	0,00
1.8	Minister właściwy ds. łączności	0,00	0,00	0,00
1.9	Minister właściwy ds. aktywów państwowych	0,00	0,00	0,00
1.10	Prezes Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00
1.11	Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	0,00	81.962.593,53	81.962.593,53
1.11.2	inne zadania	0,00	103.204,55	103.204,55
1.11.3	środki dla Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych*	0,00	81.859.388,98	81.859.388,98
1.12	Minister właściwy ds. energii	1.294.958.898,96	163.017.299,36	1.458.139.263,17
1.12.2	sfinansowanie wypłaty przez gminy dodatków węglowych	144.120,78	16.345,23	160.466,01
1.12.3	sfinansowanie mechanizmu wyrównań dla podmiotów uprawnionych przewidzianych w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw	18.662.464,69	3.537.945,44	22.200.410,13
1.12.4	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2023	214.703.226,68	206.497,95	214.909.724,63
1.12.5	sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD1) - rekompensaty za rok 2023	171.386.124,45	0,00	171.386.124,45
1.12.6	sfinansowanie wypłaty dodatków elektrycznych dla gospodarstw domowych w związku z ustawą z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD 1)	20,00	0,00	20,00
1.12.10	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2024	490.062.942,36	0,00	490.062.942,36
1.12.11	sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz w 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD1) - rekompensaty za rok 2024	400.000.000,00	159.256.510,74	559.256.510,74
1.13	Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych	2.416,00	0,00	2.416,00
1.13.2	środki dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w celu udzielenia kołom gospodyń wiejskich pomocy na realizację inicjatyw dostępności do szczepień przeciwko COVID-19	2.416,00	0,00	2.416,00
1.14	Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	10.307,50	0,00	10.307,50
1.14.1	Fundusz Wsparcia Kultury	10.307,50	0,00	10.307,50
1.15	Minister właściwy ds. wewnętrznych	0,00	0,00	0,00
1.16	Minister właściwy ds. finansów publicznych	10.744.170,90	0,00	10.744.170,90
1.16.1	realizacja udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	10.744.170,90	0,00	10.744.170,90

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		
		styczeń - listopad	grudzień	narastająco
1.	**Zwroty niewykorzystanych środków przekazane przez Dysponentów przeksięgowane z rachunków pomocniczych z podziałem na zadania Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dotyczące lat ubiegłych**	**1.361.786.868,58**	**263.779.447,75**	**1.625.566.316,33**
1.17.	Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	818.947,04	1.466,25	657.348,44
1.17.2	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2023	505.477,29	1.187,20	506.664,49
1.17.5	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2024	313.469,75	279,05	313.748,80

* wpłata przekazana bezpośrednio przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych na Rachunek Główny Funduszu, bez wskazania numeru zadania

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
Tabela 1.2. Wydatki Dysponentów z podziałem na zadania (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 5 z uwzgl. Mdf nr 1)	Wykonanie			% realizacji
			styczeń - listopad	grudzień	narastająco	
1.	**Wydatki na realizację zadań**	**32.768.134.587,00**	**26.436.849.981,85**	**3.443.435.966,75**	**29.880.285.948,60**	**91,2%**
	Wydatki zrealizowane przez dysponentów	-	*26.503.901.997,84*	*3.809.616.864,60*	*30.313.518.862,44*	*x*
	Przekazane zwroty niewykorzystanych środków	-	*-67.052.015,99*	*-366.180.897,85*	*-433.232.913,84*	*x*
1.1	Minister właściwy ds. pracy	90.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	100,0%
1.1.1	Fundusz Pracy	90.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	100,0%
1.1a	Minister właściwy ds. zabezpieczenia społecznego	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.2	Zakład Ubezpieczeń Społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.3	Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	0,00	-47,00	47,00	0,00	x
1.4	Minister właściwy ds. zdrowia	0,00	-453,45	453,45	0,00	x
1.4.3	inne zadania	0,00	-453,45	453,45	0,00	x
1.5	Minister właściwy ds. informatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.6	Minister właściwy ds. gospodarki	0,00	-137.231,75	137.231,75	0,00	x
1.6.4	inne zadania	0,00	-137.231,75	137.231,75	0,00	x
1.6a	Minister właściwy ds. budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.6b	Minister właściwy ds. turystyki	70.000,00	69.621,14	378,86	70.000,00	100,0%
1.6b.1	wydatki związane z realizacją zadania Polski Bon Turystyczny	0,00	-378,86	378,86	0,00	x
1.6b.2	środki na finansowanie wypłat na Turystyczny Fundusz Zwrotów oraz świadczenia postojowego	70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	100,0%
1.7	Minister właściwy ds. transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.8	Minister właściwy ds. łączności	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.9	Minister właściwy ds. aktywów państwowych	1.805.913,00	0,00	60.270,00	60.270,00	3,3%
1.9.2	wydatki w obszarze gospodarki i łączności	1.805.913,00	0,00	60.270,00	60.270,00	3,3%
1.10	Prezes Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.11	Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.12	Minister właściwy ds. energii	8.103.668.674,00	6.515.654.371,69	-161.960.439,07	6.353.693.932,62	78,4%
1.12.2	sfinansowanie wypłaty przez gminy dodatków węglowych	0,00	-180,00	180,00	0,00	x
1.12.3	sfinansowanie mechanizmu wyrównań dla podmiotów uprawnionych przewidzianych w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw	1.600.000.000,00	1.570.053.684,79	-71.838.464,93	1.498.215.219,86	93,6%
1.12.4	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2023	86.178.674,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
1.12.10	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2024	913.481.394,00	205.900.228,67	0,00	205.900.228,67	22,5%
1.12.16	sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023 - 2025 (PRĄD2) - rekompensaty za 2025 rok	4.028.008.606,00	3.263.700.638,23	197.427.291,86	3.461.127.930,09	85,9%
1.12.17	sfinansowanie rekompensaty za zawieszenie opłaty mocowej przewidzianej w ustawie z dnia 27 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku oraz niektórych innych ustaw - rekompensaty za 2025 rok	1.476.000.000,00	1.476.000.000,00	-287.549.446,00	1.188.450.554,00	80,5%
1.13	Minister właściwy ds. rolnictwa, rozwoju wsi i rynków rolnych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.14	Minister właściwy ds. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.15	Minister właściwy ds. wewnętrznych	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.16	Minister właściwy ds. finansów publicznych	24.095.500.000,00	19.886.709.751,25	3.605.099.481,29	23.491.809.232,54	97,5%
1.16.1	realizacja udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	24.095.500.000,00	19.886.709.751,25	3.605.099.481,29	23.491.809.232,54	97,5%
1.17.	Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	567.000.000,00	34.553.969,97	8.543,47	34.562.513,44	6,1%
1.17.2	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2023	102.000.000,00	245.595,09	4.678,76	250.273,85	0,2%
1.17.4	sfinansowanie rekompensat dla podmiotów uprawnionych, o których mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (GAZ 23) - rekompensaty za 2024 r.	293.000.000,00	13.921.939,47	0,00	13.921.939,47	4,8%
1.17.5	sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2024	140.000.000,00	413.667,01	3.864,71	417.531,72	0,3%
1.17.6	sfinansowanie rekompensat dla podmiotów uprawnionych, o których mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (art. 3a ust. 1 (piekarnie)) - rekompensaty za rok 2024	32.000.000,00	19.972.768,40	0,00	19.972.768,40	62,4%

* środki przekazane przez zewnętrzne podmioty na rachunki pomocnicze wykazywane są do momentu dyspozycji poszczególnych dysponentów jako pomniejszenie wydatków dla danego zadania, natomiast ich przekazanie zarówno do innych podmiotów, jak i na inny rachunek funduszu sprawozdawane jest jako wydatek

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 1.3. Zestawienie zasileń rachunków pomocniczych Funduszu oraz dokonanych wypłat, przeksięgowań, zwrotów w grudniu 2025 r. (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Kwota zasilenia	Kwota wypłaty / przeksiegowań / zwrotów
1.1 Minister właściwy ds. pracy	**90.000,00**	**90.000,00**
1.1.1 Fundusz Pracy	**90.000,00**	**90.000,00**
2025-12-15	90.000,00	90.000,00
2025-12-30 *	0,00	-2.323.132,37
2025-12-30 **	0,00	439.677,98
2025-12-30 ***	0,00	1.883.454,39
1.1.2 inne zadania	**0,00**	**0,00**
2025-12-30 *	0,00	-23.760.278,20
2025-12-30 **	0,00	7.046.389,89
2025-12-30 ***	0,00	16.713.888,31
1.2 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	**0,00**	**0,00**
2025-12-03 *	0,00	-12,90
2025-12-03 **	0,00	12,90
2025-12-17 *	0,00	-7.210,08
2025-12-17 **	0,00	2.207,89
2025-11-18 ***	0,00	5.002,19
1.3 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	**0,00**	**47,00**
2025-12-04 **	0,00	47,00
2025-12-09 *	0,00	-1.957,51
2025-12-11 **	0,00	657,51
2025-12-11 ***	0,00	1.300,00
2025-12-23 *	0,00	-150,00
2025-12-23 **	0,00	34,20
2025-12-23 ***	0,00	115,80
2025-12-30 *	0,00	-1.400,00
2025-12-30 ***	0,00	1.400,00
1.4 Minister właściwy ds. zdrowia	**0,00**	**453,45**
1.4.1 świadczenia opieki zdrowotnej finansowane przez NFZ na podstawie poleceń wydanych przez ministra właściwego ds. zdrowia	**0,00**	**0,00**
2025-12-02 *	0,00	-1.869,23
2025-12-04 ***	0,00	1.869,23
2025-12-10 *	0,00	-473,67
2025-12-11 *	0,00	-84,75
2025-12-11 ***	0,00	473,67
2025-12-16 *	0,00	-8.068,97
2025-12-17 *	0,00	-3.726,99
2025-12-18 ***	0,00	11.880,71
1.4.3 inne zadania	**0,00**	**453,45**
2025-12-01 *	0,00	-144,54
2025-12-04 **	0,00	314,15
2025-12-04 ***	0,00	283,84
2025-12-17 *	0,00	-13.198,20
2025-12-18 **	0,00	983,92
2025-12-18 ***	0,00	12.214,28
2025-12-23 *	0,00	-453,45

2025-12-30 **	0,00	171,29
2025-12-30 ***	0,00	282,16
2025-12-31 *	0,00	-27.000,00
2025-12-31 ***	0,00	27.000,00
1.6 Minister właściwy ds. gospodarki	**0,00**	**137.231,75**
1.6.4 inne zadania	**0,00**	**137.231,75**
2025-12-04 **	0,00	73.129,19
2025-12-04 ***	0,00	64.102,56
2025-12-08 *	0,00	-14.116,01
2025-12-30 *	0,00	-122.902,95
2025-12-31 **	0,00	72.916,40
2025-12-31 ***	0,00	64.102,56
1.6b Minister właściwy ds. turystyki	**0,00**	**378,86**
1.6b.1 wydatki związane z realizacją zadania Polski Bon Turystyczny	**0,00**	**378,86**
2025-12-04 **	0,00	378,86
2025-12-05 *	0,00	-2.863,40
2025-12-11 **	0,00	1.165,40
2025-12-11 ***	0,00	1.698,00
2025-12-12 *	0,00	-307,92
2025-12-15 *	0,00	-3.388,78
2025-12-17 *	0,00	-1.191,17
2025-12-18 **	0,00	2.542,18
2025-12-18 ***	0,00	2.345,69
2025-12-19 *	0,00	-1.936,28
2025-12-22 **	0,00	777,45
2025-12-22 ***	0,00	1.158,83
2025-12-23 *	0,00	-139,42
2025-12-29 *	0,00	-1.289,03
2025-12-30 *	0,00	-212,89
2025-12-30 **	0,00	615,13
2025-12-30 ***	0,00	1.026,21
1.6b.2 środki na finansowanie wypłat na Turystyczny Fundusz Zwrotów oraz świadczenia postojowego	**0,00**	**0,00**
2025-12-03 *	0,00	-92,01
2025-12-04 **	0,00	92,01
2025-12-17 *	0,00	-5.470,00
2025-12-18 **	0,00	979,82
2025-12-18 ***	0,00	4.490,18
1.9 Minister właściwy ds. aktywów państwowych	**60.270,00**	**60.270,00**
1.9.2 wydatki w obszarze gospodarki i łączności	**60.270,00**	**60.270,00**
2025-12-29	60.270,00	60.270,00
1.11 Szef Kancelarii Prezesa Rady Ministrów	**0,00**	**0,00**
1.11.2 inne zadania	**0,00**	**0,00**
2025-12-16 *	0,00	-43.608,27
2025-12-19 **	0,00	403,72
2025-12-19 ***	0,00	43.204,55
2025-12-30 *	0,00	-60.000,00
2025-12-31 ***	0,00	60.000,00
1.12 Minister właściwy ds. energii	**-161.962.848,67**	**-161.960.439,07**
1.12.2 sfinansowanie wypłaty przez gminy dodatków węglowych	**0,00**	**180,00**
2025-12-04 ***	0,00	180,00
2025-12-05 *	0,00	-362,22
2025-12-11 *	0,00	-4.003,11
2025-12-11 **	0,00	77,88

2025-12-11 ***	0,00	284,34
2025-12-15 *	0,00	-400,00
2025-12-16 *	0,00	-25,42
2025-12-18 **	0,00	1.104,99
2025-12-18 ***	0,00	3.323,54
2025-12-23 *	0,00	-724,69
2025-12-29 *	0,00	-5.338,64
2025-12-30 **	0,00	643,74
2025-12-30 ***	0,00	5.419,59
2025-12-31 *	0,00	-7.137,76
2025-12-31 ***	0,00	7.137,76
1.12.3 sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw	**-71.840.694,53**	**-71.838.464,93**
2025-12-01 *	0,00	-247.897,06
2025-12-02 *	0,00	-18.633,80
2025-12-03 *	0,00	-1.687.400,78
2025-12-04 *	0,00	-237,67
2025-12-04 **	0,00	3.411,82
2025-12-04 ****	-1.952.749,42	0,00
2025-12-05 *	0,00	-712.910,81
2025-12-08 *	0,00	-1.934,53
2025-12-10 *	0,00	-55.135.793,73
2025-12-11 **	0,00	2.268,81
2025-12-11 ***	0,00	80.564,62
2025-12-11 ****	-55.768.043,31	0,00
2025-12-12 *	0,00	-0,22
2025-12-15 *	0,00	-1.160.481,93
2025-12-16 *	0,00	-453.835,26
2025-12-17 *	0,00	-2.142,26
2025-12-18 *	0,00	-1.180.274,87
2025-12-18 **	0,00	3.631,73
2025-12-18 **	0,00	-2.599,90
2025-12-18 ***	0,00	46,62
2025-12-18 ***	0,00	-5.396,01
2025-12-18 ****	-1.612.781,32	0,00
2025-12-19	0,00	7.995,91
2025-12-22 *	0,00	-91.879,91
2025-12-23 *	0,00	-1.072.699,78
2025-12-29 *	0,00	-6.850.461,09
2025-12-30 *	0,00	-2.407.281,35
2025-12-30 **	0,00	365,79
2025-12-30 ***	0,00	104.721,67
2025-12-30 ****	-9.090.228,19	0,00
2025-12-31 *	0,00	-2.448.626,11
2025-12-31 **	0,00	6.538,28
2025-12-31 ***	0,00	1.432.476,89
2025-12-31 ****	-3.416.892,29	0,00
1.12.4 sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023-2025 (PRĄD2) - rekompensaty za rok 2023	**0,00**	**0,00**
2025-12-18 *	0,00	-206.497,95

2025-12-30 ***	0,00	206.497,95
1.12.6 sfinansowanie wypłaty dodatków elektrycznych przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD 1)	**0,00**	**0,00**
2025-12-04 *	0,00	-0,15
2025-12-11 **	0,00	0,15
1.12.11 sfinansowanie mechanizmu rekompensat przewidzianych w ustawie z dnia 7 października 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców energii elektrycznej w 2023 roku oraz w 2024 roku w związku z sytuacją na rynku energii elektrycznej (PRĄD1) - rekompensaty za rok 2024	**0,00**	**0,00**
2025-12-18 *	0,00	-176.613.672,89
2025-12-30 **	0,00	17.357.162,15
2025-12-30 ***	0,00	159.256.510,74
1.12.16 sfinansowanie wypłaty rekompensat ceny maksymalnej przewidzianych w ustawie z dnia 27 października 2022 r. o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w latach 2023 - 2025 (PRĄD2) - rekompensaty za 2025 rok	**197.427.291,86**	**197.427.291,86**
2025-12-15	197.427.291,86	197.427.291,86
1.12.17 sfinansowanie rekompensaty za zawieszenie opłaty mocowej przewidzianej w ustawie z dnia 27 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o środkach nadzwyczajnych mających na celu ograniczenie wysokości cen energii elektrycznej oraz wsparciu niektórych odbiorców w 2023 roku oraz w 2024 roku oraz niektórych innych ustaw - rekompensaty za 2025 rok	**-287.549.446,00**	**-287.549.446,00**
2025-12-23 *	0,00	-287.549.446,00
2025-12-30 ****	-287.549.446,00	0,00
1.16 Minister właściwy ds. finansów publicznych	**3.605.099.481,27**	**3.605.099.481,29**
1.16.1 realizacja udzielonych promes w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	**3.605.099.481,27**	**3.605.099.481,29**
2025-12-02 *	0,00	-25,27
2025-12-03 *	0,00	-139,60
2025-12-04 *	0,00	-266,47
2025-12-04 **	0,00	431,34
2025-12-04 ****	-0,02	0,00
2025-12-10 *	0,00	-1.461,18
2025-12-11 *	0,00	-60.754,91
2025-12-11 **	0,00	1.461,18
2025-12-11 ****	-60.754,91	0,00
2025-12-15	2.092.656.923,18	2.092.656.923,18
2025-12-15 *	0,00	-91.000,01
2025-12-16 *	0,00	-3.393.066,17
2025-12-17 *	0,00	-283.684,98
2025-12-18 *	0,00	-39.424,50
2025-12-18 **	0,00	1.419,04
2025-12-18 ****	-3.805.756,62	0,00
2025-12-19 *	0,00	-519.248,00
2025-12-22 *	0,00	-62.000,00
2025-12-23 *	0,00	-31.004,00
2025-12-23 ****	-581.248,00	0,00
2025-12-29	1.519.365.041,66	1.519.365.041,66

2025-12-29 *	0,00	-120.122,95
2025-12-30 *	0,00	-552.681,50
2025-12-31 *	0,00	-1.780.737,30
2025-12-31 **	0,00	9.821,73
2025-12-31 ****	-2.474.724,02	0,00
1.17 Minister właściwy ds. gospodarki surowcami energetycznymi	**8.543,47**	**8.543,47**
1.17.2 sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2023	**4.678,76**	**4.678,76**
2025-12-22 *	0,00	-1,22
2025-12-23 *	0,00	-192,05
2025-12-30	9.561,80	4.895,79
2025-12-30 *	0,00	-0,24
2025-12-30 **	0,00	1,31
2025-12-30 ****	-4.857,97	0,00
2025-12-31 *	0,00	-1.225,19
2025-12-31 **	0,00	13,16
2025-12-31 ***	0,00	1.187,20
2025-12-31 ****	-25,07	0,00
1.17.5 sfinansowanie refundacji podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych w gospodarstwach domowych, o której mowa w ustawie z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. oraz w 2024 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (VAT) - refundacja za rok 2024	**3.864,71**	**3.864,71**
2025-12-01 *	0,00	-12,02
2025-12-04 ****	-12,02	0,00
2025-12-08 *	0,00	-0,33
2025-12-10 *	0,00	-0,32
2025-12-11 **	0,00	0,65
2025-12-19 *	0,00	-5,10
2025-12-22 *	0,00	-0,16
2025-12-23 *	0,00	-104,23
2025-12-29 *	0,00	-5,91
2025-12-30	4.446,20	4.446,20
2025-12-30 *	0,00	-346,35
2025-12-30 **	0,00	6,56
2025-12-30 ****	-108,84	0,00
2025-12-31 *	0,00	-512,73
2025-12-31 **	0,00	119,40
2025-12-31 ***	0,00	279,05
2025-12-31 ****	-460,63	0,00
Suma końcowa	**3.443.295.446,07**	**3.443.435.966,75**

* zwrot środków na rachunek pomocniczy

** przekazanie/przeksięgowanie odsetek na rachunek główny Funduszu

*** przekazanie/ przeksięgowanie zwrotów niewykorzystanych środków dotyczących lat ubiegłych na rachunek główny Funduszu

**** przekazanie/ przeksięgowanie zwrotów niewykorzystanych środków dotyczących roku bieżącego na rachunek główny Funduszu

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 1.4. Krajowe emisje obligacji na rzecz Funduszu (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Seria	Data sprzedaży	Data rozliczenia	Nominał	Dyskonto	Premia	Odsetki otrzymane	Wpływ netto	Data wykupu
FPC0229	30.01.2025	03.02.2025	388.000.000,00 zł	710.040,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	387.289.960,00 zł	03.02.2029
FPC0231	30.01.2025	03.02.2025	110.000.000,00 zł	532.400,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	109.467.600,00 zł	03.02.2031
FPC0631	30.01.2025	03.02.2025	966.000.000,00 zł	23.734.620,00 zł	0,00 zł	8.829.240,00 zł	951.094.620,00 zł	12.06.2031
FPC0235	30.01.2025	03.02.2025	79.000.000,00 zł	1.046.750,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	77.953.250,00 zł	03.02.2035
FPC0229	13.02.2025	17.02.2025	237.500.000,00 zł	591.375,00 zł	0,00 zł	524.875,00 zł	237.433.500,00 zł	03.02.2029
FPC0231	13.02.2025	17.02.2025	32.000.000,00 zł	195.200,00 zł	0,00 zł	70.720,00 zł	31.875.520,00 zł	03.02.2031
FPC0631	13.02.2025	17.02.2025	509.000.000,00 zł	12.623.200,00 zł	0,00 zł	5.884.040,00 zł	502.260.840,00 zł	12.06.2031
FPC0235	13.02.2025	17.02.2025	252.600.000,00 zł	3.511.140,00 zł	0,00 zł	580.980,00 zł	249.669.840,00 zł	03.02.2035
FPC0229	27.02.2025	03.03.2025	142.000.000,00 zł	0,00 zł	99.400,00 zł	626.220,00 zł	142.725.620,00 zł	03.02.2029
FPC0231	27.02.2025	03.03.2025	3.000.000,00 zł	13.200,00 zł	0,00 zł	13.230,00 zł	3.000.030,00 zł	03.02.2031
FPC0235	27.02.2025	03.03.2025	116.691.000,00 zł	956.866,20 zł	0,00 zł	536.778,60 zł	116.270.912,40 zł	03.02.2035
FPC0332	27.02.2025	03.03.2025	1.561.500.000,00 zł	88.849.350,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1.472.650.650,00 zł	03.03.2032
FPC0229	19.03.2025	21.03.2025	330.500.000,00 zł	0,00 zł	694.050,00 zł	2.396.125,00 zł	333.590.175,00 zł	03.02.2029
FPC0231	19.03.2025	21.03.2025	17.000.000,00 zł	91.800,00 zł	0,00 zł	123.250,00 zł	17.031.450,00 zł	03.02.2031
FPC0235	19.03.2025	21.03.2025	33.040.000,00 zł	393.176,00 zł	0,00 zł	249.782,40 zł	32.896.606,40 zł	03.02.2035
FPC0332	19.03.2025	21.03.2025	1.530.500.000,00 zł	85.554.950,00 zł	0,00 zł	4.361.925,00 zł	1.449.306.975,00 zł	03.03.2032
FPC0229	28.03.2025	01.04.2025	140.000.000,00 zł	0,00 zł	478.800,00 zł	1.257.200,00 zł	141.736.000,00 zł	03.02.2029
FPC0231	28.03.2025	01.04.2025	6.000.000,00 zł	0,00 zł	10.200,00 zł	53.880,00 zł	6.064.080,00 zł	03.02.2031
FPC0235	28.03.2025	01.04.2025	285.099.000,00 zł	1.853.143,50 zł	0,00 zł	2.671.377,63 zł	285.917.234,13 zł	03.02.2035
FPC0332	28.03.2025	01.04.2025	1.510.180.000,00 zł	83.663.972,00 zł	0,00 zł	6.931.726,20 zł	1.433.447.754,20 zł	03.03.2032
FPC0229	10.04.2025	14.04.2025	179.000.000,00 zł	0,00 zł	4.206.500,00 zł	1.974.370,00 zł	185.180.870,00 zł	03.02.2029
FPC0231	10.04.2025	14.04.2025	45.000.000,00 zł	0,00 zł	1.147.500,00 zł	496.350,00 zł	46.643.850,00 zł	03.02.2031
FPC0235	10.04.2025	14.04.2025	307.410.000,00 zł	0,00 zł	8.395.367,10 zł	3.538.289,10 zł	319.343.656,20 zł	03.02.2035
FPC0332	10.04.2025	14.04.2025	171.200.000,00 zł	9.876.528,00 zł	0,00 zł	1.136.768,00 zł	162.460.240,00 zł	03.03.2032

Seria	Data sprzedaży	Data rozliczenia	Nominał	Dyskonto	Premia	Odsetki otrzymane	Wpływ netto	Data wykupu
FPC0229	24.04.2025	28.04.2025	224.000.000,00 zł	0,00 zł	6.764.800,00 zł	2.963.520,00 zł	233.728.320,00 zł	03.02.2029
FPC0231	24.04.2025	28.04.2025	683.900.000,00 zł	0,00 zł	23.874.949,00 zł	9.047.997,00 zł	716.822.946,00 zł	03.02.2031
FPC0235	24.04.2025	28.04.2025	270.300.000,00 zł	0,00 zł	9.379.410,00 zł	3.732.843,00 zł	283.412.253,00 zł	03.02.2035
FPC0332	24.04.2025	28.04.2025	1.368.700.000,00 zł	78.700.250,00 zł	0,00 zł	12.126.682,00 zł	1.302.126.432,00 zł	03.03.2032
FPC0229	15.05.2025	19.05.2025	939.300.000,00 zł	0,00 zł	20.664.600,00 zł	15.536.022,00 zł	975.500.622,00 zł	03.02.2029
FPC0231	15.05.2025	19.05.2025	363.050.000,00 zł	0,00 zł	8.045.188,00 zł	6.004.847,00 zł	377.100.035,00 zł	03.02.2031
FPC0235	15.05.2025	19.05.2025	784.350.000,00 zł	0,00 zł	15.812.496,00 zł	13.537.881,00 zł	813.700.377,00 zł	03.02.2035
FPC0332	15.05.2025	19.05.2025	604.500.000,00 zł	34.456.500,00 zł	0,00 zł	7.362.810,00 zł	577.406.310,00 zł	03.03.2032
FPC0229	29.05.2025	02.06.2025	239.500.000,00 zł	0,00 zł	5.173.200,00 zł	4.490.625,00 zł	249.163.825,00 zł	03.02.2029
FPC0231	29.05.2025	02.06.2025	504.200.000,00 zł	0,00 zł	11.193.240,00 zł	9.453.750,00 zł	524.846.990,00 zł	03.02.2031
FPC0235	29.05.2025	02.06.2025	229.100.000,00 zł	0,00 zł	3.803.060,00 zł	4.481.196,00 zł	237.384.256,00 zł	03.02.2035
FPC0332	29.05.2025	02.06.2025	1.129.000.000,00 zł	67.175.500,00 zł	0,00 zł	16.246.310,00 zł	1.078.070.810,00 zł	03.03.2032
FPC0229	12.06.2025	16.06.2025	303.500.000,00 zł	0,00 zł	6.494.900,00 zł	6.358.325,00 zł	316.353.225,00 zł	03.02.2029
FPC0231	12.06.2025	16.06.2025	453.000.000,00 zł	0,00 zł	8.924.100,00 zł	9.490.350,00 zł	471.414.450,00 zł	03.02.2031
FPC0235	12.06.2025	16.06.2025	126.250.000,00 zł	0,00 zł	1.768.762,50 zł	2.759.825,00 zł	130.778.587,50 zł	03.02.2035
FPC0332	12.06.2025	16.06.2025	616.000.000,00 zł	36.960.000,00 zł	0,00 zł	10.231.760,00 zł	589.271.760,00 zł	03.03.2032
FPC0231	25.06.2025	30.06.2025	197.000.000,00 zł	0,00 zł	5.547.520,00 zł	4.562.520,00 zł	207.110.040,00 zł	03.02.2031
FPC0235	25.06.2025	30.06.2025	145.500.000,00 zł	0,00 zł	3.710.250,00 zł	3.515.280,00 zł	152.725.530,00 zł	03.02.2035
FPC0229	24.10.2025	28.10.2025	459.000.000,00 zł	0,00 zł	13.632.300,00 zł	19.305.540,00 zł	491.937.840,00 zł	03.02.2029
FPC0231	24.10.2025	28.10.2025	247.500.000,00 zł	0,00 zł	7.080.975,00 zł	10.409.850,00 zł	264.990.825,00 zł	03.02.2031
FPC0235	24.10.2025	28.10.2025	113.000.000,00 zł	0,00 zł	3.254.400,00 zł	4.959.570,00 zł	121.213.970,00 zł	03.02.2035
FPC0332	24.10.2025	28.10.2025	662.500.000,00 zł	35.708.750,00 zł	0,00 zł	4.730.250,00 zł	631.521.500,00 zł	03.03.2032
FPC0229	30.10.2025	03.11.2025	794.500.000,00 zł	0,00 zł	24.121.020,00 zł	34.171.445,00 zł	852.792.465,00 zł	03.02.2029
FPC0231	30.10.2025	03.11.2025	118.000.000,00 zł	0,00 zł	3.363.000,00 zł	5.075.180,00 zł	126.438.180,00 zł	03.02.2031
FPC0235	30.10.2025	03.11.2025	771.050.000,00 zł	0,00 zł	20.432.825,00 zł	34.604.724,00 zł	826.087.549,00 zł	03.02.2035
FPC0332	30.10.2025	03.11.2025	1.754.000.000,00 zł	94.698.460,00 zł	0,00 zł	13.891.680,00 zł	1.673.193.220,00 zł	03.03.2032
FPC0229	17.11.2025	19.11.2025	715.250.000,00 zł	0,00 zł	22.587.595,00 zł	32.565.332,50 zł	770.402.927,50 zł	03.02.2029
FPC0231	17.11.2025	19.11.2025	104.000.000,00 zł	0,00 zł	3.296.800,00 zł	4.735.120,00 zł	112.031.920,00 zł	03.02.2031
FPC0235	17.11.2025	19.11.2025	1.075.900.000,00 zł	0,00 zł	34.428.800,00 zł	51.116.009,00 zł	1.161.444.809,00 zł	03.02.2035
FPC0332	17.11.2025	19.11.2025	1.540.500.000,00 zł	81.769.740,00 zł	0,00 zł	15.405.000,00 zł	1.474.135.260,00 zł	03.03.2032

Seria	Data sprzedaży	Data rozliczenia	Nominał	Dyskonto	Premia	Odsetki otrzymane	Wpływ netto	Data wykupu
FPC0229	27.11.2025	01.12.2025	528.500.000,00 zł	0,00 zł	19.586.210,00 zł	25.061.470,00 zł	573.147.680,00 zł	03.02.2029
FPC0231	27.11.2025	01.12.2025	30.000.000,00 zł	0,00 zł	1.170.000,00 zł	1.422.600,00 zł	32.592.600,00 zł	03.02.2031
FPC0235	27.11.2025	01.12.2025	632.600.000,00 zł	0,00 zł	26.632.460,00 zł	31.301.048,00 zł	690.533.508,00 zł	03.02.2035
x	**x**	**x**	**27.679.670.000,00 zł**	**743.666.910,70 zł**	**325.774.677,60 zł**	**472.914.488,43 zł**	**27.734.692.255,33 zł**	**x**

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
Tabela 2. Bilans (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 5)	Stan	% realizacji
I.	**Aktywa**	**203.165.258.038,13**	**205.893.817.369,38**	**101,3%**
1.	**Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne**	**778.338.038,13**	**3.893.932.198,51**	**500,3%**
2.	**Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu**	**0,00**	**0,00**	**x**
3.	**Pozostałe aktywa, z tytułu:**	**202.386.920.000,00**	**201.999.885.170,87**	**99,8%**
3.1.	Środków Funduszu niepodlegających lokowaniu	0,00	110,61	x
3.2.	Kosztów prowizji płaconych z góry	80.620.000,00	74.295.955,83	92,2%
3.3.	Środków przekazanych dysponentom	202.305.300.000,00	201.923.786.816,97	99,8%
	ulokowanych na rachunkach pomocniczych	0,00	0,00	x
	wykorzystanych przez dysponentów	202.305.300.000,00	201.923.786.816,97	99,8%
3.4.	Środki lokowane w formie depozytu u Ministra Finansów	1.000.000,00	1.802.287,46	180,2%
II.	**Pasywa**	**203.165.258.038,13**	**205.893.817.369,38**	**101,3%**
1.	**Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu**	**213.159.400.000,00**	**210.376.287.914,96**	**98,7%**
1.1.	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	213.159.400.000,00	210.376.287.914,96	98,7%
	kapitał	211.930.300.000,00	210.751.488.000,00	99,4%
	dyskonto	-4.388.200.000,00	-4.552.052.519,86	103,7%
	premia	499.100.000,00	673.389.182,26	134,9%
	odsetki	5.118.200.000,00	3.503.463.252,56	68,5%
2.	**Pozostałe pasywa**	**-9.994.141.961,87**	**-4.482.470.545,58**	**44,9%**
2.1.	Wynik finansowy roku bieżącego	-6.255.400.000,00	-6.879.341.392,71	110,0%
2.2.	Środki z podziału wyniku finansowego (zysk/strata lata ubiegłe)	-15.702.900.000,00	-15.701.547.616,63	100,0%
2.3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego	577.700,00	570.861,68	98,8%
2.4.	Pozostałe	11.963.580.338,13	18.097.847.602,08	151,3%

Wybrane pozycje pozabilansowe

I.	**Zobowiązania warunkowe udzielone - promesy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków**	**23.607.804.306,84**	**23.766.481.817,55**	**100,7%**
1.	z tytułu promes - Edycja 1/2021	-	1.041.019.413,89	x
2.	z tytułu promes - Edycja 2/2021	-	2.983.452.931,90	x
3.	z tytułu promes - Edycja 3PGR/2021	-	145.845.415,39	x
4.	z tytułu promes - Edycja 4Uzdrowiska/2022	-	22.699.208,84	x
5.	z tytułu promes - Edycja 5RSP/2022	-	3.984.638.949,45	x
6.	z tytułu promes - Edycja 6PGR/2023	-	733.423.044,43	x
7.	z tytułu promes - Edycja 7RSP/2023	-	3.839.418.064,11	x
8.	z tytułu promes - Edycja 8/2023	-	9.148.737.185,50	x
9.	z tytułu promes - Edycja 9RP/2023	-	301.021.199,90	x
10.	z tytułu promes - Edycja RPOZ	-	410.450.178,55	x
11.	z tytułu promes - Edycja RPOZ-2	-	528.810.843,25	x
12.	środki niewykorzystane przez JST w ramach udzielonych promes inwestycyjnych	-	626.965.382,34	x

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
Tabela 3. Rachunek zysków i strat (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 5)	Wykonanie styczeń - listopad	Wykonanie grudzień	Wykonanie narastająco	% realizacji
I.	**Wynik z tytułu odsetek**	**-6.227.500.000,00**	**-6.245.995.754,29**	**-627.058.480,30**	**-6.873.054.234,59**	**110,4%**
1.	Przychody z tytułu odsetek	658.500.000,00	654.146.799,87	21.454.835,40	675.601.635,27	102,6%
	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	593.000.000,00	611.611.538,30	20.960.541,80	632.572.080,10	106,7%
	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	65.500.000,00	42.535.261,57	494.293,60	43.029.555,17	65,7%
2.	Koszty odsetek	6.886.000.000,00	6.900.142.554,16	648.513.315,70	7.548.655.869,86	109,6%
	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	6.886.000.000,00	6.900.142.554,16	648.513.315,70	7.548.655.869,86	109,6%
II.	**Wynik z tytułu prowizji**	**-27.900.000,00**	**-19.617.151,30**	**-1.901.881,67**	**-21.519.032,97**	**77,1%**
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	27.900.000,00	19.617.151,30	1.901.881,67	21.519.032,97	77,1%
III.	**Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto**	**0,00**	**-5.281,16**	**-188,98**	**-5.470,14**	**x**
IV.	**Różnice kursowe (zysk lub strata) netto**	**0,00**	**15.536.375,84**	**73.174,17**	**15.609.550,01**	**x**
V.	**Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**x**
1.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	x
VI.	**Koszty administracyjne**	**0,00**	**364.640,62**	**7.564,40**	**372.205,02**	**x**
VII.	**Wynik finansowy brutto = netto**	**-6.255.400.000,00**	**-6.250.446.451,53**	**-628.894.941,18**	**-6.879.341.392,71**	**110,0%**

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19
Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 5)	Wykonanie styczeń - listopad	Wykonanie grudzień	Wykonanie narastająco	% realizacji
I.	**Wydatki na personel**	**3.378.000,00**	**2.934.756,00**	**287.663,11**	**3.222.419,11**	**95,4%**
1.	Wynagrodzenia osobowe	2.691.000,00	2.346.035,49	234.543,31	2.580.578,80	95,9%
2.	Ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia	505.000,00	429.905,94	39.709,76	469.615,70	93,0%
3.	Pozostałe koszty poniesione na rzecz pracowników	182.000,00	158.814,57	13.410,04	172.224,61	94,6%
II.	**Koszty rzeczowe**	**687.900,00**	**416.737,26**	**45.280,78**	**462.018,04**	**67,2%**
1.	Usługi doradcze i prawne (inne niż związane z pozyskiwaniem i obsługą finansowania dłużnego)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.	Reklama i reprezentacja	60.000,00	24,06	0,00	24,06	0,0%
3.	Delegacje i szkolenia	80.000,00	990,98	0,00	990,98	1,2%
4.	Opłaty za uczestnictwo i przynależność do organizacji	345.500,00	292.679,31	26.607,21	319.286,52	92,4%
5.	Pozostałe (w tym koszty stanowiskowe - powierzchnia biurowa, narzędzia IT, materiały biurowe i inne)	197.400,00	123.042,91	18.673,57	141.716,48	71,8%
III.	**Koszty realokowane Funduszu** (w tym komórek organizacyjnych Banku świadczących usługi wewnętrzne, tj. usługi: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, pozyskiwania finansowania dłużnego)	**2.100.000,00**	**1.718.599,15**	**175.396,46**	**1.893.995,61**	**90,2%**
IV.	**Amortyzacja**	**500.000,00**	**422.991,95**	**40.565,11**	**463.557,06**	**92,7%**
	Koszty działania (I+II+III+IV)	**6.665.900,00**	**5.493.084,36**	**548.905,46**	**6.041.989,82**	**90,6%**
	marża 4%	266.636,00	219.723,39	21.956,22	241.679,61	90,6%
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	**6.932.536,00**	**5.712.807,75**	**570.861,68**	**6.283.669,43**	**90,6%**

FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19

Tabela 5. Zestawienie przepływów z tytułu udzielonych promes w ramach Programu Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.		Plan finansowy 2025 rok (Zmiana nr 5)	Wypłaty	Zwroty środków dot. roku bieżącego *	Zwroty środków dot. lat ubiegłych **	Wykonanie 2025	% realizacji	Wykonanie 2022 - 2025
I.	**Realizacja udzielonych promes (łącznie)**	**24.095.500.000,00**	**23.559.463.270,25**	**67.654.037,71**	**10.744.170,90**	**23.491.809.232,54**	**97,5%**	**76.167.366.193,41**
1.	**Program Inwestycji Strategicznych**	**-**	**21.603.460.577,73**	**61.967.127,28**	**10.743.129,01**	**21.541.493.450,45**	**x**	**72.892.934.174,76**
	Edycja 1/2021	-	2.447.324.686,87	26.288.079,36	3.814.416,00	2.421.036.607,51	**x**	21.946.746.201,42
	Edycja 2/2021	-	4.638.293.145,37	5.194.603,86	820.835,68	4.633.098.541,51	**x**	26.081.481.658,30
	Edycja 3/2021	-	408.879.013,03	351.504,27	-	408.527.508,76	**x**	3.749.494.452,33
	Edycja 4/2022	-	35.582.385,42	-	-	35.582.385,42	**x**	211.213.451,29
	Edycja 5/2022	-	591.895.750,77	-	-	591.895.750,77	**x**	929.241.691,20
	Edycja 6/2023	-	1.814.402.637,84	1.556.065,22	1.726,90	1.812.846.572,62	**x**	3.484.614.482,54
	Edycja 7/2023	-	354.035.431,02	0	-	354.035.431,01	**x**	443.940.857,76
	Edycja 8/2023	-	10.915.447.472,93	28.071.160,36	6.106.150,43	10.887.376.312,57	**x**	15.563.268.319,50
	Edycja 9/2023	-	397.600.054,48	505.714,20	-	397.094.340,28	**x**	482.933.060,42
2.	**Rządowy Program Odbudowy Zabytków**	**-**	**1.956.002.692,52**	**5.686.910,43**	**1.041,89**	**1.950.315.782,09**	**x**	**3.274.432.018,65**
	Edycja RPOZ	-	1.108.304.419,02	3.531.749,08	911,95	1.104.772.669,94	**x**	2.031.530.372,46
	Edycja RPOZ-2	-	847.698.273,50	2.155.161,35	129,94	845.543.112,15	**x**	1.242.901.646,19

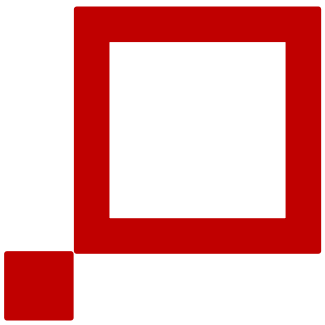
* zwroty niewykorzystanych środków dotyczące roku bieżącego ujmowane są w tabelach 1 i 1.2 jako pomniejszenie wartości wydatków na za

** zwroty niewykorzystanych środków dotyczące lat ubiegłych ujmowane są w tabelach 1 i 1.1 jako wpływy Funduszu

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Termomodernizacji i Remontów

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego wg stanu na 31 grudnia 2025 roku



Warszawa, luty 2026 rok

AL. JEROZOLIMSKIE 7, 00-955 WARSZAWA BGK.PL
TYMCZASOWA SIEDZIBA ORAZ ADRES DO KORESPONDENCJI:
VARSO 2, UL. CHMIELNA 73, 00-801 WARSZAWA

Spis treści:

1. Opis realizacji zadań związanych z obsługą programów finansowanych z Funduszu Termomodernizacji i Remontów 1
   1.1. Program TERMO 2
   1.1.2. Prowadzenie działań związanych z usuwaniem skutków powodzi 2
   1.1.3. Premia powodziowa 2
   1.1.4. Stan środków Funduszu w 2025 r. 3
   1.2. Inwestycja B1.1.5 Poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych 4
   1.3. Działania promocyjne 4
   1.4. Program STOP SMOG 5
   1.5. Pozostałe działania 6
2. Przepływy finansowe Funduszu Termomodernizacji i Remontów 6
3. Efekty rzeczowe programów finansowanych ze środków Funduszu Termomodernizacji i Remontów pochodzących ze zrealizowanych w 2025 roku zasileń z budżetu państwa 9
4. Realizacja inwestycji B1.1.5 Poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych, realizowanej w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności .. 11
5. Bilans Funduszu Termomodernizacji i Remontów 11
6. Rachunek zysków i strat Funduszu Termomodernizacji i Remontów 11
7. Wynik finansowy Funduszu Termomodernizacji i Remontów 11

1. Opis realizacji zadań związanych z obsługą programów finansowanych z Funduszu Termomodernizacji i Remontów

Bank Gospodarstwa Krajowego (dalej: BGK) w 2025 roku realizował zadania przewidziane w planie finansowym, polegające na obsłudze programów finansowanych z Funduszu Termomodernizacji i Remontów (dalej: FTiR, Fundusz): Programu TERMO oraz Programu STOP SMOG. Jednocześnie, mając na uwadze rekomendacje Ministerstwa Finansów oraz Ministerstwa Rozwoju i Technologii (dalej: MRiT), dotyczące sposobu prezentowania zmian wynikających w wykonywania zadań w trakcie 2025 roku, w tym dane dotyczące w szczególności przedstawienia informacji o środkach Funduszu, działań związanych z usuwaniem skutków powodzi oraz ujęcia premii powodziowej, zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu.

1.1. Program TERMO

W ramach Programu TERMO dostępne były formy dofinansowań w postaci premii i grantów, przeznaczonych na wsparcie beneficjentów w realizacji przedsięwzięć remontowych, termomodernizacyjnych i OZE. Źródłem finansowania premii są środki pochodzące z budżetu państwa, którymi rozporządza MRiT. Granty są finansowane ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (dalej: KPO). Poza działaniami wynikającymi z operacyjnej obsługi FTiR, BGK realizował obowiązki wiążące się z umową powierzenia w zakresie realizacji Inwestycji B1.1.5 „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych".

1.1.2. Prowadzenie działań związanych z usuwaniem skutków powodzi

W 2025 roku realizowane były działania związane ze wsparciem właścicieli lub zarządców budynków wielorodzinnych uszkodzonych wskutek powodzi, wynikające z ustawy z dnia 1 października 2024 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi oraz niektórych innych ustaw. W celu oferowania wsparcia osób dotkniętych skutkami powodzi 20 grudnia 2024 r. FTiR został zasilony kwotą 10.000.000,00 zł ze środków rezerwy celowej przeznaczonej na realizację zadań określonych ustawą z dnia 16 września 2011 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi (Dz.U. z 2024 r. poz. 654). Do 31 grudnia 2025 r. w ramach Funduszu przyznano 36 premii w kwocie 8.027.293,18 zł na realizację przedsięwzięć w budynkach, w których znajdują się 242 lokale mieszkalne. W omawianym okresie wypłacono 21 premii w kwocie 4.930.658,19 zł dla 150 lokali mieszkalnych.

BGK zwrócił do budżetu państwa nadwyżkę rezerwy celowej przekazanej na realizację zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi w łącznej kwocie 2.001.704,24 zł, w tym 31 stycznia 2025 r. kwotę 1.972.706,82 zł (zwrot zmniejszył wydatki budżetu państwa w 2024 r.) oraz 30 grudnia 2025 r. kwotę 28.997,42 zł (zwrot stanowił dochody budżetu państwa).

1.1.3. Premia powodziowa

W 2025 r. weszła w życie Ustawa z dnia 9 maja 2025 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi oraz niektórych innych ustaw, wprowadzająca nową premię powodziową i jednocześnie uchylająca preferencje przewidziane przy premii remontowej i MZG dla budynków wielorodzinnych uszkodzonych na skutek powodzi.

Premia powodziowa to instrument wsparcia dla właścicieli i zarządców budynków wielorodzinnych, które zostały uszkodzone na skutek powodzi.

Limity dofinasowania przedsięwzięć remontowych wynoszą odpowiednio:

- 70 proc. kosztów remontu, jeżeli remontowany jest budynek wielorodzinny, w którym wszystkie lokale mieszkalne wchodzą w skład mieszkaniowego zasobu gminy lub społecznego zasobu czynszowego,
- 50 proc. kosztów przedsięwzięcia w przypadku pozostałych budynków wielorodzinnych, a jeżeli taki budynek jest wpisany do rejestru zabytków lub znajduje się na wpisanym do rejestru zabytków obszarze poziom wzrasta do 60 proc.

Premia powodziowa działa niezależnie od innych źródeł finasowania, nie musi być powiązana z żadnym produktem kredytowym (wnioski składane bezpośrednio do BGK). Aby móc skorzystać ze wsparcia, należy wykazać, że poziom uszkodzeń budynku, powstały na skutek powodzi, obniżył jego wartość o co najmniej 5 proc.

1.1.4. Stan środków Funduszu w 2025 r.

Według stanu na 1 stycznia 2025 r. Fundusz dysponował środkami w wysokości 455.943.742,04 zł, w tym w przeznaczeniu na Program TERMO 309.580.928,97 zł, na co składają się środki wolne w wysokości 17.693.496,91 zł oraz 291.887.432,06 jako środki zaangażowane. Środki Programu STOP SMOG wynosiły 146.362.813.07 zł, z podziałem na środki wolne w wysokości 116.728.902,84 zł oraz środki zaangażowane w kwocie 29.633.910,23 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego, stan środków wynosił 406.934.302,56 zł, w tym dla Programu TERMO 238.095.299,29 zł, na co składają się środki wolne w wysokości 10.092.524,43 zł oraz środki zaangażowane 228.002.774,86 zł. Dla Programu STOP SMOG stan środków wynosił 168 839 003,29 zł, w tym 147.737.227,86 jako środki wolne oraz 21.101.775,41 jako środki zaangażowane.

W związku z zainteresowaniem premiami w ramach Programu TERMO w pierwszej połowie 2025 r. oraz zwiększonej liczba nowych wniosków i wzrostu zapotrzebowania na wolne środki FTiR, postępując zgodnie z art. 16 Ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o wspieraniu termomodernizacji remontów oraz o centralnej ewidencji emisyjności budynków, 7 sierpnia 2025 r. BGK opublikował w Biuletynie Informacji Publicznej komunikat o wystąpieniu braku wolnych środków FTiR przeznaczonych dla premii termomodernizacyjnej, remontowej oraz MZG. Informacja została przekazana wszystkim bankom kredytującym, które udzielają kredytów na realizację inwestycji objętych premią termomodernizacyjną i remontową oraz umieszczona na stronie internetowej BGK w części dotyczącej Programu TERMO. W okresie wstrzymania naboru do momentu wznowienia przyznawania premii 255 wniosków o premie w kwocie wsparcia 51 mln zł oczekiwało na rozpatrzenie. Ze względu na wstrzymanie przyjmowania wniosków o premię termomodernizacyjną

wraz z grantem termomodernizacyjnym oraz premię MZG wraz z grantem MZG, brak dostępnych środków mógł mieć wpływ na poziom realizacji wskaźnika dla inwestycji B1.1.5 „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych", realizowanej w ramach umowy powierzenia i finansowanej ze środków Unii Europejskiej w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Obronności.

Zgodnie z wytycznymi MRiT środki FTiR, pochodzące ze zwolnionych środków w wyniku odmowy przyznania premii termomodernizacyjnej, remontowej lub MZG, zostały przekazane na poczet premii powodziowej, w celu zachowania ciągłości przyznawania i wypłacania tej formy wsparcia. Z uwagi na realizację zobowiązania wyroku Europejskiego Trybunału Praw Człowieka w Strasburgu z 19 czerwca 2006 r. przeciwko Polsce zachowanie ciągłości wykonywania zadań, dotyczyło także premii kompensacyjnej.

1.2. Inwestycja B1.1.5 Poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych

W okresie objętym sprawozdaniem zawarty został Aneks nr 1 do umowy 1/KPO/BGK/B1.1.2/DM/23 między BGK a MRiT zmieniający nazwę inwestycji, wysokość alokowanych środków, sposób monitorowania i sprawozdania z postępów w realizacji inwestycji. Wprowadzono konieczność opracowania i wdrożenia nowych procedur m.in. weryfikacji oświadczeń o braku konfliktu interesów oraz obowiązek informowania przez BGK o prowadzonych działaniach marketingowych dotyczących inwestycji.

Zgodnie z ww. umową BGK zobowiązany jest prowadzenia kontroli prawidłowości realizacji inwestycji oraz kontroli prawidłowości realizacji przedsięwzięć. Zgodnie z wytycznymi, prowadzone są dwa niezależne rodzaje kontroli tj.: kontrola wykonania, polegającą na weryfikacji stopnia osiągnięcia wskaźników oraz kontrola wydatków, polegającą na weryfikacji prawidłowości wydatków poniesionych w ramach realizacji inwestycji lub przedsięwzięcia. Do dnia 31 grudnia 2025 r. przeprowadzono łącznie 76 kontroli umów dotyczących projektów realizowanych w ramach KPO w Programie TERMO, obejmujących w szczególności weryfikację zgodności realizacji z warunkami umownymi, ocenę prawidłowości wykorzystania środków oraz sprawdzenie terminowości i kompletności dokumentacji projektowej.

1.3. Działania promocyjne

W okresie sprawozdawczym, w ramach realizacji działań informacyjno-promocyjnych dotyczących Programu TERMO, prowadzane były działania komunikacyjne obejmujące publikacje na portalach zewnętrznych, aktywność w mediach społecznościowych oraz materiały zamieszczane na stronie internetowej BGK. Opublikowane zostały materiały multimedialne promujące Program TERMO

i grant OZE, w tym filmy typu *success story* z cyklu „Historie Klientów", zamieszczone na stronie BGK, w mediach społecznościowych oraz na portalach branżowych.

BGK współpracował z portalami branżowymi, w tym m.in. Administrator24, gdzie prowadzono kampanie promocyjne obejmujące artykuły sponsorowane, reklamy display, bannery, publikacje w e-bookach oraz działania mailingowe skierowane do odbiorców branżowych. Dodatkowo na portalu ukazało się zestawienie produktów w obszarze nowoczesnych i inteligentnych rozwiązań dla budynków, zawierające opis Programu TERMO. Realizowana była także kampania promująca grant OZE, obejmująca reklamy banerowe i tekstowe w wyszukiwarkach, kampanie w serwisach Meta i LinkedIn, emisję materiałów wideo w YouTube oraz publikacje merytoryczne w mediach branżowych, wsparte działaniami mailingowymi kierowanymi do wspólnot i spółdzielni mieszkaniowych, jednostek samorządu terytorialnego oraz innych uczestników rynku.

Ponadto przedstawiciele BGK aktywnie uczestniczyli w działaniach eksperckich, realizując łącznie 36 wystąpień podczas webinariów i konferencji branżowych, gdzie prezentowano założenia, efekty oraz możliwości oferowane przez Program TERMO. Uzupełnieniem działań informacyjnych było opracowanie materiałów edukacyjnych, w tym poradnika prezentującego zasady wypełniania dokumentów rozliczeniowych do wypłat grantów.

Dodatkowo Program TERMO był promowany poprzez publikacje reklamowe w „Terminarzu Zarządcy" oraz w „Poradniku Zarządcy Nieruchomości", co pozwoliło na dotarcie do kluczowej grupy odbiorców związanej z zarządzaniem nieruchomościami.

1.4. Program STOP SMOG

W ramach realizacji Programu STOP SMOG od 11 stycznia 2025 r. obowiązują przepisy wynikające z wejścia w życie ustawy o zmianie ustawy Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw. Skutkujące następującymi zmianami:

- zwiększenie dofinansowania przedsięwzięć niskoemisyjnych dla jednego przedsięwzięcia;
- zmniejszenie wysokości partycypacji gminy w kosztach współfinansowania przedsięwzięć niskoemisyjnych z 30% na 10% kosztów porozumienia;
- zniesienie kryterium majątkowego dla beneficjentów pomocy.

Wprowadzenie zmian ustawowych dotyczących współfinansowania realizacji przedsięwzięć niskoemisyjnych ze środków FTiR, wiązało się z zawarciem aneksów do porozumień między gminami, a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w zakresie zmian kwot dofinansowania.

1.5. Pozostałe działania

W ramach obsługi Funduszu, prowadzone były dalsze prace związane ze zmianą aplikacji służącej do obsługi wniosków o premie. Wdrożenie nowego systemu umożliwi pełną digitalizację procesu ubiegania się o wsparcie w ramach Programu TERMO. Zgodnie z rekomendacją MRiT, zawartą w piśmie nr DM-VI.741.15.2024 z dnia 03 marca 2025 r., możliwe będzie przedkładanie w wersji elektronicznej audytów energetycznych/remontowych oraz innej dokumentacji technicznej. Uruchomienie zmienionej formy składania wniosków oraz nowej wersji system planowane jest na 2027 r. Proponowane rozwiązanie oprócz usprawnienia komunikacji z zewnętrznymi uczestnikami procesu zapewni dostępność aplikacji dla beneficjentów Programu TERMO oraz umożliwi jej integrację z innymi systemami zewnętrznymi.

2. Przepływy finansowe Funduszu Termomodernizacji i Remontów

PRZEPŁYWY FINANSOWE FUNDUSZU TERMOMODERNIZACJI I REMONTÓW w zł					
Poz.	Nazwa	Plan na 2025 rok	Wykonanie w okresie sprawozdawczym	Wykonanie narastająco	% (6/4)
1	2	3	5	6	7
1	**Stan środków funduszu, w tym:**	**na 01.01.2025 r.**	**na koniec okresu sprawozdawczego** (narastająco)		-
		613 744 817,68	**406 934 302,56**		
1.1	**Program TERMO (MRiT), w tym:**	**482 185 804,51**	**238 095 299,29**		
1.1.1	Środki wolne	241 691 382,30	10 092 524,43		
1.1.2	Środki zaangażowane	240 494 422,21	228 002 774,86		
1.2	**Program Stop Smog (MKiŚ), w tym:**	**131 559 013,17**	**168 839 003,27**		
1.2.1	Środki wolne	101 559 013,17	147 737 227,86		
1.2.2	Środki zaangażowane	30 000 000,00	21 101 775,41		
2	**WPŁYWY**	**255 948 437,08**	**2 489 713,63**	**270 578 749,42**	**105,7%**
2.1	**Zasilenia środkami z budżetu państwa, w tym:**	**240 660 000,00**	**0,00**	**240 660 000,00**	100,0%
2.1.1	**Program TERMO (MRiT), w tym:**	240 660 000,00	0,00	240 660 000,00	100,0%
2.1.1.1	Premia termomodernizacyjna	87 444 588,63	0,00	69 654 865,66	79,7%
2.1.1.2	Premia remontowa	94 550 481,79	0,00	100 260 759,81	106,0%

2.1.1.3	Premia kompensacyjna	6 809 166,02	0,00	9 309 166,02	136,7%
2.1.1.4	Premia MZG	51 855 763,56	0,00	61 066 039,60	117,8%
2.1.1.5	Premia powodziowa	-	0,00	369 168,91	-
2.1.1.6	Przedsięwzięcia związane z usuwaniem skutków powodzi	0,00	0,00	0,00	-
2.1.2	**Program Stop Smog (MKiŚ)**	0,00	0,00	0,00	-
2.2	**Pozostałe przychody, w tym z tytułu:**	**15 288 437,08**	**2 489 713,63**	**29 918 749,42**	**195,7%**
2.2.1	**Odsetek**	**14 488 437,08**	1 502 323,63	26 037 145,38	179,7%
2.2.2	**Operacji finansowych, w tym:**	**800 000,00**	987 390,00	3 881 604,04	485,2%
2.2.2.1	Środki zwrócone przez beneficjentów do funduszu (do ponownego wykorzystania)	800 000,00	987 390,00	3 881 604,04	485,2%
2.2.2.2	Środki z podziału wyniku finansowego		0,00	0,00	
2.2.2.3	Inne		0,00	0,00	
3	**WYDATKI** ze środków funduszu	**317 850 660,54**	**33 565 350,48**	**317 586 484,66**	**99,9%**
3.1	**Program TERMO (MRiT), w tym:**	**275 781 506,07**	**27 164 849,42**	**303 841 013,05**	**110,2%**
3.1.1	Premia termomodernizacyjna	100 209 818,44	8 413 265,55	88 757 794,94	88,6%
3.1.2	Premia remontowa	109 671 624,38	14 943 872,76	119 489 309,88	109,0%
3.1.3	Premia kompensacyjna	9 336 462,28	660 007,58	7 603 155,31	81,4%
3.1.4	Premia MZG	56 563 600,97	3 119 370,76	84 813 629,38	149,9%
3.1.5	Zwroty premii MZG	-	-936 953,00	-3 238 073,50	-
3.1.6	Premia powodziowa	0,00	227 118,38	1 484 538,85	-
3.1.7	Przedsięwzięcia związane z usuwaniem skutków powodzi	0,00	738 167,39	4 930 658,19	-
3.2	**Program Stop Smog (MKiŚ)**	**30 000 000,00**	**5 314 242,80**	**5 314 242,80**	**17,7%**
3.3	**Koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych, w tym:**	**12 069 154,47**	**1 086 258,26**	**8 431 228,81**	**69,9%**
3.3.1	**Koszty działania, w tym:**	8 414 196,10	849 844,01	6 446 291,71	76,6%

3.3.1.1	Koszty osobowe	2 784 079,02	29 507,17	2 784 079,02	100,0%
3.3.1.2	Pozostałe koszty (m. in. koszty informatyczne, telekomunikacyjne, biurowe, eksploatacji budynków, realokowane)	5 630 117,08	820 336,84	3 662 212,69	65,0%
3.3.2	**Koszty z tytułu prowizji**	**1 442 966,53**	**108 204,71**	**737 579,93**	**51,1%**
3.3.3	**Pozostałe koszty operacyjne, w tym:**	**2 060 791,84**	**116 613,84**	**1 109 402,19**	**53,8%**
3.3.3.1	**Koszty weryfikacji dokumentacji**	**1 900 000,00**	32 973,84	999 624,69	52,6%
3.3.3.2	Koszty kontroli beneficjentów	160 791,84	83 640,00	109 777,50	68,3%
3.3.4	**Koszty amortyzacji**	**151 200,00**	**11 595,70**	**137 954,98**	91,2%
4	**WYDATKI** według odbiorcy wsparcia	**305 781 506,07**	**32 479 092,22**	**309 155 255,85**	**112,1%**
4.1	**Środki przekazane do pozostałych jednostek sektora, w tym:**	**86 563 600,97**	**8 461 946,33**	**93 304 995,72**	**165,0%**
4.1.1	Program TERMO (MRiT) – premia MZG	56 563 600,97	2 182 417,76	81 575 555,88	144,2%
4.1.2	Premia powodziowa	-	227 118,38	1 484 538,85	-
4.1.3	Przedsięwzięcia związane z usuwaniem skutków powodzi	-	738 167,39	4 930 658,19	-
4.1.3	Program Stop Smog (MKiŚ)	30 000 000,00	5 314 242,80	5 314 242,80	17,7%
4.2	**Środki przekazane osobom fizycznym**	**9 336 462,28**	**660 007,58**	**7 603 155,31**	**81,4%**
4.3	**Środki przekazane do innych banków**	**209 881 442,82**	**23 357 138,31**	**208 247 104,82**	**99,2%**
5	**WYDATKI** ze środków przekazanych z budżetu państwa do funduszu w roku budżetowym	**240 660 000,00**	**16 911 184,34**	**99 588 457,39**	**41,4%**
5.1	**Program TERMO (MRiT)**	240 660 000,00	16 911 184,34	99 588 457,39	41,4%
5.2	**Program Stop Smog (MKiŚ)**	0,00	0,00	0,00	-
6	**ZWROTY ŚRODKÓW DO BUDŻETU PAŃSTWA**	**0,00**	**28 997,42**	**2 001 704,24**	**-**

Słownik skrótów:

1. **MRiT** – Ministerstwo Rozwoju i Technologii,
2. **MKiŚ** – Ministerstwo Klimatu i Środowiska.

3. Efekty rzeczowe programów finansowanych ze środków Funduszu Termomodernizacji i Remontów pochodzących ze zrealizowanych w 2025 roku zasileń z budżetu państwa

EFEKTY RZECZOWE (BUDŻET ZADANIOWY na 2025 rok)			
Poz.	**Nazwa**	**Miernik**	**Wykonanie narastająco** (od początku roku budżetowego)
1	**Program TERMO**	Liczba mieszkań, które znajdują się w budynkach objętych w danym roku przedsięwzięciami termomodernizacyjnymi lub remontowymi finansowanymi ze środków Funduszu Termomodernizacji i Remontów (szt.)	28 616

Przyznania premii

Realizację przyznań premii 2025 roku przedstawia Tabela nr 1:

Przyznania premii		Plan 2025	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego	Wykonanie %
termomodernizacyjna	**szt.**	500	514	103%
	zł	87 653 482,49	90 147 336,47	103%
remontowa	**szt.**	600	624	104%
	zł	94 076 936,47	119 788 132,25	127%
MZG	**szt.**	148	182	123%
	zł	51 563 600,97	83 920 885,08	163%
kompensacyjna	**szt.**	43	35	81%
	zł	7 200 402,28	7 845 106,00	109%
powodziowa	**szt.**	-	23	-
	zł	-	5 586 492,04	-
RAZEM	**szt.**	**1 291**	**1 378**	**107%**
	zł	**240 494 422,21**	**307 287 951,84**	**128%**

Liczba lokali mieszkalnych w podziale na premie

Liczbę lokali mieszkalnych w podziale na premie w 2025 roku przedstawia Tabela nr 2:

Liczba lokali dla przyznanych premii	Liczba lokali mieszkalnych		Wykonanie
Premia	**Plan na 2025**	**Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego**	**%**
termomodernizacyjna	11 074	13 455	122%
remontowa	13 416	12 712	95%
MZG	1 424	1 717	121%
kompensacyjna*	624	490	79%
powodziowa	-	242	-
RAZEM	**26 538**	**28 616**	**108%**

* spośród 490 lokali mieszkalnych 307 stanowiło lokale kwaterunkowe

Wypłaty premii

Realizację wypłat premii w 2025 roku przedstawia Tabela nr 3:

Wypłaty premii		Plan 2025	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego	Wykonanie %
termomodernizacyjna	**szt.**	564	638	113%
	zł	100 209 818,44	88 730 898,87	89%
remontowa	**szt.**	670	783	117%
	zł	109 671 624,38	119 451 268,95	109%
MZG	**szt.**	160	152	95%
	zł	56 563 600,97	84 428 622,72	149%
kompensacyjna	**szt.**	56	96	171%
	zł	9 336 462,28	7 603 155,31	81%
powodziowa	**szt.**	-	8	-
	zł	-	1 484 538,85	-
RAZEM*	**szt.**	**1 450**	**1 677**	**116%**
	zł	**275 781 506,07**	**301 698 484,70**	**109%**

* uwzględnia korekty i rezygnacje

Realizacja dyspozycji wypłat środków na przedsięwzięcia niskoemisyjne

Porozumienia podpisane oraz realizacja wypłat przedsięwzięć niskoemisyjnych w 2025 roku przedstawiono w Tabeli nr 4:

Przedsięwzięcia niskoemisyjne		Plan 2025	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego	Wykonanie %
Podpisane porozumienia dot. przedsięwzięć niskoemisyjnych	**w szt.**	0	0	0%
	w zł	0,00	0,00	0%
Wypłaty przedsięwzięć niskoemisyjnych	**w szt.**	34	3	9%
	w zł	30 000 000,00	5 314 242,80	18 %

4. Realizacja inwestycji B1.1.5 Poprawa efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych, realizowanej w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności – w zakresie grantów wypłacanych w ramach zadań związanych z realizacją programu TERMO

W związku z zawarciem umowy w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji B1.1.5 BGK dokonuje oceny wniosku o wypłatę i zleca wypłaty Polskiemu Funduszowi Rozwoju (dalej: PFR), który następnie realizuje ją i wypłaca środki ostatecznemu odbiorcy wsparcia. W okresie sprawozdawczym, w ramach realizacji dyspozycji złożonych przez BGK, PFR wypłacił ostatecznym odbiorcom wsparcia 1 344 grantów w łącznej kwocie 110.857.439,22 zł dla 91 139 mieszkań. Narastająco od początku funkcjonowania inwestycji do końca okresu sprawozdawczego wypłacono 3 458 grantów, w łącznej kwocie 234.410.522,28 zł dla 229 517 mieszkań. Środki rozwojowe wypłacane przez PFR w ramach realizacji inwestycji nie stanowią środków FTiR. Powyższe dane mają charakter informacyjny i nie wpływają na realizację planu finansowego FTiR. Ze środków FTiR pokrywane są koszty działania związane z obsługą umów w sprawie powierzenia części zadań związanych z realizacją inwestycji, wskazane w pkt 3.3 zestawienia przepływów finansowych.

5. Bilans Funduszu Termomodernizacji i Remontów

Bilans FTiR przedstawiono w Załączniku nr 1 do sprawozdania.

6. Rachunek zysków i strat Funduszu Termomodernizacji i Remontów

Rachunek zysków i strat FTiR przedstawiono w Załączniku nr 2 do sprawozdania.

7. Wynik finansowy Funduszu Termomodernizacji i Remontów

Wynik finansowy przedstawiono w Załączniku nr 2 do sprawozdania.

Załączniki:

Załącznik nr 1 Bilans Funduszu Termomodernizacji i Remontów
Załącznik nr 2 Rachunek zysków i strat Funduszu Termomodernizacji i Remontów
Załącznik nr 3 Zestawienie przepływów Funduszu Termomodernizacji i Remontów

Załącznik nr 1
do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Funduszu Termomodernizacji i Remontów wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

Bilans Funduszu Termomodernizacji i Remontów (zł)

Lp	Aktywa	Wykonanie 31.12.2025
I	**Dłużne papiery wartościowe**	**407.131.535,50**
1	Bony pieniężne NBP wg cen nabycia	251.634.328,09
2	Obligacje skarbowe wg cen nabycia	154.360.000,00
3	Rozliczenie dyskonta, premii, odsetki należne	1.030.556,38
4	Aktualizacja wyceny bonów skarbowych	106.651,03
II	**Aktywa trwałe**	**1.565.883,52**
III	**Inne aktywa**	**642.315,99**
	Razem aktywa	**409.339.735,01**

Lp	Pasywa	Wykonanie 31.12.2025
I	**Rezerwy**	**325.501,14**
II	**Inne pasywa**	**2.079.931,31**
III	**Fundusz Termomodernizacji i Remontów razem, w tym:**	**406.934.302,56**
1	wpływy (zasilenie, zwroty, wynik finansowy)	3.612.980.750,09
2	wydatki (wypłaty premii oraz przedsięwzięć niskoemisyjnych)	3.206.046.447,53
	Razem pasywa	**409.339.735,01**

Lp	Pozycje pozabilansowe	Wykonanie 31.12.2025
I	**Zobowiązania warunkowe udzielone**	**284.460.385,75**

Załącznik nr 2
do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Funduszu Termomodernizacji i Remontów wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

Rachunek Zysków i Strat Funduszu Termomodernizacji i Remontów (zł)

Lp	Przychody	Wykonanie 31.12.2025
I	**Przychody z tytułu odsetek**	**26.037.143,29**
1	Od papierów wartościowych	26.037.143,29
	odsetki z bonów pieniężnych NBP	17.707.550,53
	odsetki z obligacji Skarbu Państwa	8.329.592,76
II	**Przychody z operacji finansowych**	**2,09**
III	**Pozostałe przychody operacyjne**	**0,00**
	Razem przychody	**26.037.145,38**

Lp	Koszty	Wykonanie 31.12.2025
I	**Koszty odsetek**	**6.636,75**
II	**Koszty z tytułu prowizji**	**730.897,19**
III	**Koszty operacji finansowych**	**45,99**
IV	**Pozostałe koszty operacyjne**	**999.624,69**
V	**Koszty działania**	**6.556.069,21**
	Koszty osobowe	2.784.079,02
	Pozostałe koszty działania (w tym realokowane)	3.771.990,19
VI	**Amortyzacja**	**137.954,98**
	Razem koszty	**8.431.228,81**
	Wynik finansowy	**17.605.916,57**

Załącznik nr 3
do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Funduszu Termomodernizacji i Remontów wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

ZESTAWIENIE WYKONANYCH W 2025 ROKU PRZEPŁYWÓW FUNDUSZU TERMOMODERNIZACJI I REMONTÓW

(kwoty w zł)

Stan dostępnych środków na rachunkach funduszu według stanu na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	RAZEM	w tym:	
		Program TERMO/ środki krajowe	STOP SMOG
	406.934.302,56	**238.095.299,29**	**168.839.003,27**

	RAZEM	z budżetu państwa	w tym:		otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	od pozostałych funduszy BGK	z emisji obligacji, kredytów i pożyczek	środki z UE	ze zwrotów od beneficjentów programów finansowanych z funduszu	inne (m. in. z odsetek)
			Program TERMO/ środki krajowe	STOP SMOG						
WPŁYWY	**270.578.749,42**	240.660.000,00	240.660.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.881.604,04	26.037.145,38

	Wszystkie środki funduszu według odbiorcy środków									
	RAZEM	środki przekazane do pozostałych jednostek sektora	w tym:		środki przekazane innym funduszom BGK	raty kapitałowe z: kredytów, pożyczek, obligacji	wydatki podlegające refundacji ze środków z UE	środki przekazane osobom fizycznym	środki przekazane do innych banków	
			Program TERMO/ środki krajowe*	STOP SMOG						
WYDATKI	**309.155.255,85**	93.304.995,72	87.990.752,92	5.314.242,80	0,00	0,00	0,00	7.603.155,31	208.247.104,82	

	Wszystkie środki funduszu według ich przeznaczenia				
	RAZEM	środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu	w tym:		koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych
			Program TERMO/ środki krajowe*	STOP SMOG	
WYDATKI	**317.586.484,66**	309.155.255,85	303.841.013,05	5.314.242,80	8.431.228,81

	Środki przekazane z budżetu państwa do funduszu w roku budżetowym według ich przeznaczenia				
	RAZEM	środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu	w tym:		koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych
			Program TERMO/ środki krajowe	STOP SMOG	
WYDATKI	**99.588.457,39**	99.588.457,39	99.588.457,39	0,00	0,00

*Środki uwzgledniają wypłaty na przedsięwzięcia związane z usuwaniem skutków powodzi

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Wsparcia Kredytobiorców

Informacja o wykorzystaniu środków według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku

Warszawa, styczeń 2026 r.

AL. JEROZOLIMSKIE 7, 00-955 WARSZAWA BGK.PL
TYMCZASOWA SIEDZIBA ORAZ ADRES DO KORESPONDENCJI:
VARSO 2, UL. CHMIELNA 73, 00-801 WARSZAWA

Spis treści

1. Wprowadzenie 2
   1.1. Podstawa prawna 2
   1.2. Cel i beneficjenci 2
   1.3. Instytucje współpracujące 3
   1.4. Źródła środków 3
   1.5. Realizacja wsparcia i pożyczek na spłatę zadłużenia ze środków Funduszu 4
2. Wpływy i wydatki Funduszu 6
3. Wynik finansowy Funduszu 7
4. Bilans Funduszu 7

1. Wprowadzenie

1.1. Podstawa prawna

- Ustawa z dnia 9 października 2015 r. o wsparciu kredytobiorców, którzy zaciągnęli kredyt mieszkaniowy i znajdują się w trudnej sytuacji finansowej;
- Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi oraz niektórych innych ustaw;
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 21 stycznia 2016 r. w sprawie wynagrodzenia prowizyjnego dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy o wsparciu kredytobiorców znajdujących się w trudnej sytuacji finansowej, którzy zaciągnęli kredyt mieszkaniowy;
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 5 października 2024 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wykazu gmin, w których są stosowane szczególne rozwiązania związane z usuwaniem skutków powodzi z września 2024 r., oraz rozwiązań stosowanych na ich terenie, dalej „rozporządzenie".

1.2. Cel i beneficjenci

Celem Funduszu Wsparcia Kredytobiorców, zwanego dalej „Funduszem", jest zapewnienie finansowego wsparcia osobom, które na skutek obiektywnych okoliczności znalazły się w trudnej sytuacji finansowej, a jednocześnie są zobowiązane do spłaty rat kredytu mieszkaniowego stanowiącego znaczne obciążenie dla ich domowych budżetów. W ramach Funduszu można uzyskać wsparcie albo w formie wsparcia w comiesięcznej spłacie kredytu mieszkaniowego albo pożyczki na spłatę zadłużenia przeznaczoną dla kredytobiorców, którzy sprzedali lub planują sprzedać dom lub mieszanie, ale cena uzyskana ze sprzedaży nie pozwoli na spłatę kredytu w całości.

Wsparcie i pożyczkę na spłatę zadłużenia przyznaje się w oparciu o umowę zawieraną między kredytodawcą a kredytobiorcą. Na podstawie zawartych umów o udzieleniu wsparcia i umów pożyczki na spłatę zadłużenia, BGK realizuje wypłaty ze środków Funduszu. Zgodnie z Ustawą, kredytobiorcy mogli z dniem 19 lutego 2016 r. rozpocząć składanie wniosków o udzielenie wsparcia.

Po nowelizacji Ustawy z dnia 12 kwietnia 2024 r. (obowiązującej od dnia 15 maja 2024 r. - Dz. U. z 2024 r. poz. 696, zwanej dalej „nowelizacją"), wsparcie wyniesie maksymalnie 120 tys. zł i wypłacane będzie w 40 miesięcznych ratach, natomiast pożyczki udzielane będą jednorazowo w kwocie 120 tys. zł (przed nowelizacją Ustawy wsparcie wynosiło maksymalnie 72 tys. zł i wypłacane było w 36 miesięcznych ratach, natomiast pożyczki udzielane były jednorazowo w kwocie 72 tys. zł). Zwrot wsparcia lub pożyczki na spłatę zadłużenia następuje po 2 latach od wypłaty ostatniej raty wsparcia lub od wypłaty pożyczki na spłatę zadłużenia i dokonywany będzie w 200 równych nieoprocentowanych miesięcznych ratach (spłata wypłaconych rat wsparcia na podstawie umów zawartych przed nowelizacją Ustawy, przewidywała spłatę w równych ratach przez 12 lat).

Zgodnie z rozporządzeniem termin na składanie wniosków o udzielenie wsparcia ze środków Funduszu Wsparcia Kredytobiorców przez osoby poszkodowane wskutek powodzi możliwy był do 31 grudnia 2024 r.

1.3. Instytucje współpracujące

W celu realizacji zadań Funduszu, Bank Gospodarstwa Krajowego zawarł umowy współpracy z kredytodawcami. Na dzień 31 grudnia 2025 r. zawarto umowy z 42 kredytodawcami. Wykaz zawartych umów stanowi załącznik nr 4.

1.4. Źródła środków

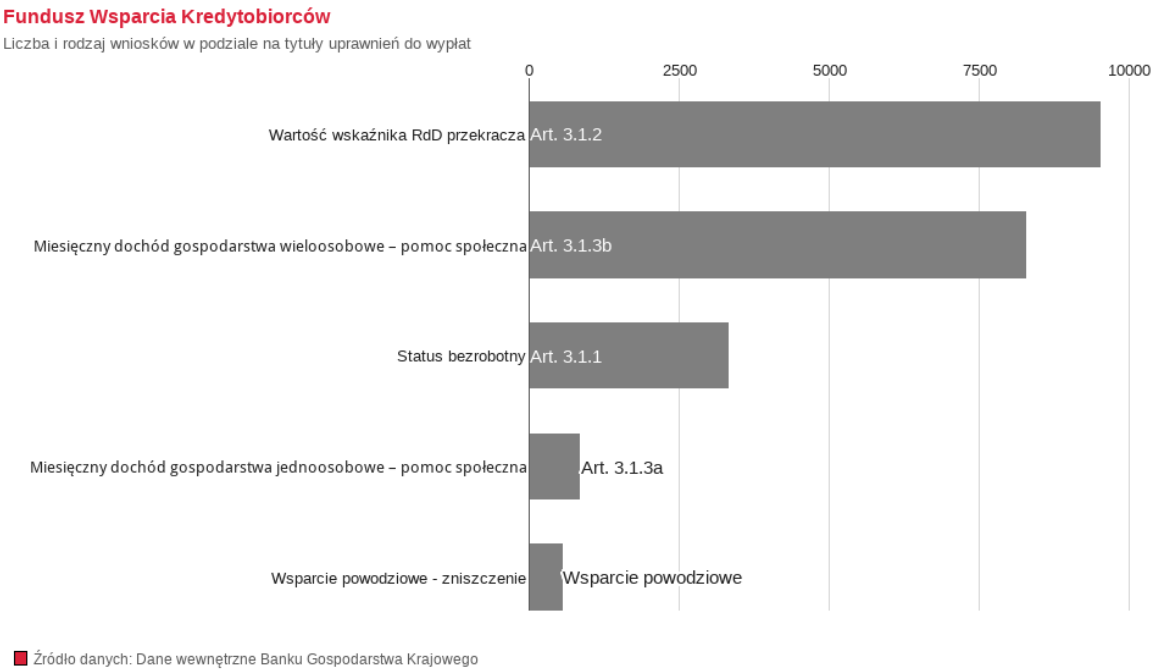
Źródłem finansowania wsparcia i pożyczek na spłatę zadłużenia oraz kosztów ich realizacji jest Fundusz Wsparcia Kredytobiorców. Środki Funduszu pochodzą ze składek kredytodawców dokonywanych proporcjonalnie do wielkości posiadanego portfela kredytów mieszkaniowych dla gospodarstw domowych, których opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekroczyło 90 dni.

Łączna kwota wpłaconych składek do Funduszu wynosi 1 998 723,94 tys. zł.

1.5. Realizacja wsparcia i pożyczek na spłatę zadłużenia ze środków Funduszu

W 2025 r., do dnia 31 grudnia, w ramach Funduszu zawarto 3 017 umów o udzielenie wsparcia o łącznej wartości 260 839,20 tys. zł. Od początku istnienia Funduszu wartości te stanowią odpowiednio 22 560 umów na łączną kwotę 1 520 273,60 tys. zł.

Poniżej wykres, przedstawiający udział udzielonego wsparcia w podziale na tytuły uprawnień do wypłat:



Poniżej wykres, przedstawiający strukturę walutową zawartych umów o udzieleniu wsparcia:



W 2025 r., do dnia 31 grudnia, z Funduszu wypłacono tytułem wsparcia kwotę 319 657,24 tys. zł (wartość bilansowa, uwzględniająca zwroty). Narastająco kwota ta wynosi 961 131,78 tys. zł.

W 2025 r., do dnia 31 grudnia, do Funduszu wpłynęły spłaty wypłaconego wsparcia w kwocie 16 016,92 tys. zł. Narastająco kwota ta stanowi 32 635,22 tys. zł.

W 2025 r., do dnia 31 grudnia, wprowadzono do ewidencji Funduszu umorzenia wsparcia wraz z odsetkami na łączną kwotę 2 787,36 tys. zł. Ww. kwota obejmuje umorzenia kapitału w kwocie 1 758,43 tys. zł, umorzenia ustawowe w kwocie 974,22 tys. zł oraz umorzone odsetki w kwocie 54,71 tys. zł.

Narastająco umorzenia wsparcia wraz z odsetkami wynoszą 5 203,40 tys. zł, z czego umorzenia kapitału wynoszą 3 788,89 tys. zł, umorzenia ustawowe 1 299,34 tys. zł oraz umorzone odsetki 115,17 tys. zł.

Do dnia 31 grudnia 2025 r. nie udzielono pożyczek na spłatę zadłużenia, nie została także zarejestrowana żadna promesa.

2. Wpływy i wydatki Funduszu

Przychody Funduszu w 2025 r. wynoszą 94 627,15 tys. zł, w tym:

- wpływy z tytułu inwestowania wolnych środków w kwocie 78 508,70 tys. zł,
- spłata wypłaconego wsparcia w kwocie 16 016,91 tys. zł,
- pozostałe wpływy w kwocie (kasowo) 101,54 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2025 r. wynoszą 322 711,95 tys. zł, w tym:

- wypłaty wsparcia na podstawie zawartych umów o udzieleniu wsparcia (z uwzględnieniem zwrotów) 309 026,58 tys. zł,
- wypłaty bezzwrotnego wsparcia – powódź (z uwzględnieniem zwrotów) 10 630,66 tys. zł,
- prowizja dla BGK z tytuł obsługi Funduszu 3 000,00 tys. zł,
- pozostałe koszty (odsetki z tytułu spisania należności przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych) 54,71 tys. zł.

Szczegóły wpływów i wydatków Funduszu w ujęciu kasowym prezentuje Załącznik nr 3.

3. Wynik finansowy Funduszu

Na 31 grudnia 2025 r. wynik finansowy Funduszu jest dodatni i wynosi 73 219,41 tys. zł. Szczegóły prezentuje Załącznik nr 2.

4. Bilans Funduszu

Suma bilansowa Funduszu na 31 grudnia 2025 r. wyniosła 1 423 832,80 tys. zł.

Szczegóły prezentuje Załącznik nr 1.

Załączniki:

Załącznik nr 1: Bilans Funduszu,

Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat Funduszu,

Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Funduszu,

Załącznik nr 4: Wykaz kredytodawców, którzy zawarli umowy z BGK w ramach realizacji Ustawy.

Załącznik nr 1. Bilans Funduszu Wsparcia Kredytobiorców (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.
	Aktywa		
I.	**Dłużne papiery wartościowe**	**1.178.907.549,47**	**1.423.580.917,32**
1.	Bony pieniężne NBP wg cen nabycia	1.178.907.549,47	1.045.457.048,21
2.	Obligacje Skarbu Państwa wg cen nabycia	-	374.567.500,00
3.	Rozliczenie dyskonta, premii, odsetki należne	-	2.133.128,79
4.	Aktualizacja wyceny papierów wartościowych	-	1.423.240,32
II.	**Inne aktywa**	**100.000,00**	**251.879,29**
	Suma aktywów	**1.179.007.549,47**	**1.423.832.796,61**
	Pasywa		
I.	**Pozostałe pasywa, w tym:**	**-**	**200.250,24**
1.	Koszty do zapłacenia (prowizja)	-	0,00
2.	Aktualizacja wyceny papierów wartościowych	-	1.423.240,32
3.	Pozostałe koszty	-	-1.222.990,08
II.	**Kwota środków Funduszu, w tym:**	**1.179.007.549,47**	**1.423.632.546,37**
1.	Wpłaty kredytodawców	1.998.723.940,33	1.998.723.940,33
2.	Wypłaty wsparcia z uwzględnieniem zwrotów	-1.171.850.610,17	-949.358.214,78
3.	Wypłaty bezwrotnego wsparcia z uwzględnieniem zwrotów	0,00	-11.773.566,32
4.	Spłata wypłaconego wsparcia	21.225.467,72	32.635.217,06
5.	Wypłaty środków z tytułu Pożyczki na spłatę zadłużenia	-5.280.000,00	0,00
6.	Umorzenia	3.679.778,56	5.088.224,57
7.	Wynik finansowy lat poprzednich	275.319.253,03	275.097.535,79
8.	Wynik finansowy roku bieżącego	57.189.720,00	73.219.409,72
	Suma pasywów	**1.179.007.549,47**	**1.423.832.796,61**

Załącznik nr 2. Rachunek zysków i strat Funduszu Wsparcia Kredytobiorców (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
	Przychody		
I	**Przychody z operacji papierami wartościowymi**	**61.290.720,00**	**78.508.695,82**
1.	Odsetki od bonów pieniężnych NBP	59.017.720,00	58.328.885,36
2.	Odsetki od obligacji	2.273.000,00	20.179.810,46
II	**Pozostałe przychody i prowizje**	**320.000,00**	**498.077,89**
	Suma przychodów	**61.610.720,00**	**79.006.773,71**
	Koszty		
I	**Prowizja dla BGK**	**3.000.000,00**	**3.000.000,00**
II	**Koszty spisania należności przedawnionych, umorzonych i nieściągalnych**	**1.421.000,00**	**2.787.363,99**
	Suma kosztów	**4.421.000,00**	**5.787.363,99**
	WYNIK FINANSOWY	**57.189.720,00**	**73.219.409,72**

Załącznik nr 3. Wpływy i wydatki Funduszu Wsparcia Kredytobiorców w ujęciu kasowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
I	**Stan Funduszu (początek okresu)**	1.623.820.756,170	1.650.234.131,45
II	**Wpływy**	**68.186.990,67**	**94.627.150,71**
1.	Wpłaty kredytodawców	0,00	0,00
2.	Wpływy z tyt. z inwestowania wolnych środków Funduszu (bony i obligacje)	61.290.720,00	78.508.695,82
3.	Spłata wypłaconego wsparcia	6.576.270,67	16.016.915,35
4.	Inne wpływy	320.000,00	101.539,54
III	**Wydatki**	**513.000.195,80**	**322.711.956,25**
1.	Wypłaty wsparcia z uwzględnieniem zwrotów	505.779.195,80	309.026.576,82
2.	Wypłaty środków z tytułu Pożyczki na spłatę zadłużenia	4.200.000,00	0,00
3.	Wypłaty bezwrotnego wsparcia z uwzględnieniem zwrotów	0,00	10.630.664,60
4.	Wydatki (prowizja)	3.000.000,00	3.000.000,00
5.	Pozostałe wydatki	21.000,00	54.714,83
IV	**Saldo przepływów w danym okresie**	**-444.813.205,13**	**-228.084.805,54**
V	**Stan Funduszu (koniec okresu)**	**1.179.007.551,04**	**1.422.149.325,91**
	Kwota wolnych środków Funduszu (w zł)	333.380.481,48	1.066.692.183,07
	Kwota zawartych umów wsparcia (w zł)	633.600.000,00	260.839.197,15
	Liczba zawartych umów wsparcia (w szt)	5.280	3.017
	Kwota zawartych pożyczek na spłatę zadłużenia (w zł)	4.200.000,00	-
	Liczba zawartych pożyczek na spłatę zadłużenia (w szt)	35	-

Załącznik nr 4. Wykaz kredytodawców, którzy zawarli umowy z BGK w ramach realizacji Ustawy

Lp.	Kredytodawca	Umowa współpracy	Data zawarcia
1	PKO Bank Polski S.A.	1/FWK/2016	18.02.2016
2	VeloBank S.A.	2/FWK/2016	19.02.2016
3	mBank S.A.	3/FWK/2016	16.02.2016
4	Raiffeisen Bank International AG S.A. Oddział w Polsce	4/FWK/2016	18.02.2016
5	BNP Paribas Bank S.A.	5/FWK/2016	15.04.2016
6	Santander Bank Polska S.A.	6/FWK/2016	18.02.2016
7	Bank BPH S.A.	7/FWK/2016	19.02.2016
8	Bank Pekao S.A.	8/FWK/2016	19.02.2016
9	Santander Consumer Bank S.A.	9/FWK/2016	19.02.2016
10	Bank Millennium S.A.	10/FWK/2016	18.02.2016
11	Deutsche Bank Polska S.A.	11/FWK/2016	18.02.2016
12	Alior Bank S.A.	13/FWK/2016	19.02.2016
13	Bank Ochrony Środowiska S.A.	14/FWK/2016	19.02.2016
14	ING Bank Śląski S.A.	15/FWK/2016	19.02.2016
15	Pekao Bank Hipoteczny S.A.	16/FWK/2016	18.02.2016
16	Credit Agricole Bank Polska S.A.	17/FWK/2016	18.02.2016
17	Bank Pocztowy S.A.	18/FWK/2016	11.03.2016
18	DNB Bank Polska S.A.	20/FWK/2016	18.02.2016
19	Plus Bank S.A.	21/FWK/2023	15.03.2023
20	mBank Hipoteczny S.A.	23/FWK/2016	19.02.2016
21	Bank Handlowy w Warszawie S.A.	24/FWK/2016	18.02.2016
22	SGB-Bank S.A.	25/FWK/2016	22.03.2016
23	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	26/FWK/2016	18.02.2016
24	Krakowski Bank Spółdzielczy	27/FWK/2016	12.04.2016
25	PKO Bank Hipoteczny S.A.	28/FWK/2016	18.02.2016
26	SKOK im. Franciszka Stefczyka	30/FWK/2016	05.08.2016
27	SKOK im. Zygmunta Chmielewskiego	31/FWK/2016	10.03.2016
28	SKOK "Wisła"	33/FWK/2016	23.02.2016
29	SKOK "Boże Dary"	35/FWK/2016	22.02.2016
30	SKOK "Szopienice"	36/FWK/2016	24.02.2016
31	SKOK im. Eugeniusza Kwiatkowskiego	38/FWK/2016	04.03.2016
32	SKOK "Energia"	39/FWK/2016	19.02.2016
33	Bank Spółdzielczy w Brodnicy	48/FWK/2016	06.06.2016
34	ING Bank Hipoteczny S.A.	49/FWK/2020	18.05.2020
35	Wschodni Bank Spółdzielczy w Chełmie	50/FWK/2022	22.03.2022
36	Bank Spółdzielczy Rzemiosła w Krakowie	51/FWK/2022	30.03.2022
37	Millennium Bank Hipoteczny S.A.	52/FWK/2022	01.04.2022
38	Warmińsko-Mazurski Bank Spółdzielczy	53/FWK/2022	31.03.2022
39	Bank Spółdzielczy w Rutce-Tartak	54/FWK/2022	09.05.2022
40	Bank Nowy S.A.	55/FWK/2022	05.08.2022
41	Getin Noble Bank S.A.	58/FWK/2022	25.11.2022
42	SKOK im. Unii Lubelskiej	59/FWK/2023	09.01.2023

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego według stanu na 31 grudnia 2025 roku

Warszawa, styczeń 2026 rok

Spis treści

I. Wprowadzenie 3
II. Wpływy Funduszu 3
III. Wydatki Funduszu 4
IV. Bilans, Rachunek Zysków i Strat 4
V. Wynagrodzenie prowizyjne 4
VI. Tabele sprawozdania z realizacji planu finansowego 4

I. Wprowadzenie

Sprawozdanie z realizacji Planu finansowego Fundusz Wsparcia Sił Zbrojnych według stanu na 31 grudnia 2025 rok przedstawia wykonanie planu po wejściu w życie Zmiany nr 1 na 2025 rok, zaakceptowanej przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 26 czerwca 2025 r., uzgodnionej 22 lipca 2025 r. przez Ministra Finansów, zaopiniowanej pozytywnie przez Komisję Obrony Narodowej w dniu 23 lipca 2025 r. oraz zatwierdzonej 24 lipca 2025 r. przez Ministra Obrony Narodowej.

Z uwagi na przyjęty w Banku harmonogram czynności związanych z zamknięciem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2025 r. i możliwością dokonywania księgowań w ciężar 2025 r., dane ujęte w sprawozdaniu mogą ulec zmianie. Ostateczne wykonanie zostanie zaprezentowane w sprawozdaniu rocznym Funduszu.

II. Wpływy Funduszu

Wpływy Funduszu w grudniu 2025 r. wyniosły **18 997,9 mln zł,** łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **54 400,9 mln zł** (78,8% planu rocznego) i pochodziły z: kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Bank oraz wyemitowanych obligacji na rzecz Funduszu, środków budżetu państwa z części 29 Obrona Narodowa, odszkodowań, kar umownych, zwróconych zaliczek, wpływów ze zrealizowanych gwarancji, zabezpieczeń oraz innych środków otrzymanych w toku realizacji umów zawartych na rzecz Sił Zbrojnych, wpływów z tytułu wsparcia udzielonego wojskom obcym oraz udostępniania im poligonów, zwrotu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, otrzymanych przez organy wojskowe z tytułu realizacji zadań na rzecz sił zbrojnych Stanów Zjednoczonych Ameryki oraz z tytułu udzielonego wsparcia pozostałym wojskom obcym, wpływów wynikających z przepisów o Agencji Mienia Wojskowego, wpływów z tytułu specjalistycznych usług wojskowych, ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, wpłat wnoszonych przez inne państwa członkowskie NATO w ramach refundacji wydatków poniesionych przez Rzeczpospolitą Polską na zadania realizowane w ramach Programu NSIP4, zwrotów środków z tytułu realizacji przez resort obrony narodowej zadań, o których mowa w art. 41 ust. 4 pkt 1 lit. C Ustawy, wpływów z tytułu zwrotu kosztów nauki, o których mowa w art. 95 ust. 5 oraz art. 106 ust. 1 Ustawy oraz zwrotu stypendiów, o których mowa w art. 112 ust. 4 Ustawy, darowizn oraz odsetek. Kwoty wpływów w ramach poszczególnych kategorii zostały zaprezentowane w:

- Tabeli 1 „Przepływy finansowe”,
- Tabeli 1.1 „Wpłaty wynikające z przepisów o Agencji Mienia Wojskowego dokonywane przez AMW i JST”.

W grudniu 2025 r. wpływy z uruchomionych na rzecz Funduszu transz kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji wyniosły **16 131,7 mln zł,** łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **40 912,0 mln zł** (70,4% planowanych w 2025 r. wpływów z finansowania dłużnego).

Tabela 1.2 i 1.3 przedstawiają informacje o uruchomionych transzach kredytów i pożyczek oraz przeprowadzonych emisjach obligacji od początku 2025 r.

III. Wydatki Funduszu

Wydatki Funduszu w grudniu 2025 r. wyniosły **21 004,6 mln zł,** łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **57 823,0 mln zł** (79,1% planu rocznego). Wydatki na realizację celów określonych w Programie Rozwoju Sił Zbrojnych wyniosły w grudniu 2025 r. **19 786,5 mln zł,** łącznie w całym 2025 r. osiągnęły poziom **51 396,6 mln zł** (78,6% planu rocznego). Kwoty wydatków w ramach poszczególnych kategorii zostały zaprezentowane w Tabeli 1 „Przepływy finansowe".

IV. Bilans, Rachunek Zysków i Strat

Zgodnie z przedstawionym w Tabeli nr 2 bilansem sporządzonym według stanu ksiąg na dzień 13 stycznia 2026 r., na dzień 31 grudnia 2025 r. Fundusz osiągnął sumę bilansową w wysokości **85 404,6 mln zł**. Kwota zobowiązań Funduszu z tytułu uruchomionych transz kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji wyniosła 81 376,9 mln zł, w tym na kapitał przypadało 80 888,4 mln zł.

Przedstawiony w Tabeli nr 3 Rachunek zysków i strat Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. został sporządzony według stanu ksiąg na dzień 13 stycznia 2026 r. i obejmuje zwiększenia i zmniejszenia stanu środków o charakterze odpowiednio przychodów i kosztów. Wynik finansowy Funduszu na koniec grudnia 2025 r. wyniósł „**minus" 3 112,4 mln zł**.

V. Wynagrodzenie prowizyjne

Wysokość wynagrodzenia prowizyjnego BGK z tytułu obsługi Funduszu, pokrywającego zaewidencjonowane koszty powiększone o marżę 5%, wyniosła **0,4 mln zł** za grudzień 2025 r. i **4,7 mln zł** od początku 2025 r. Wykaz kosztów objętych wynagrodzeniem prowizyjnym z tytułu obsługi Funduszu w całym 2025 r. przedstawia Tabela nr 4. Kwota naliczonego wynagrodzenia prowizyjnego za grudzień 2025 r. została zaksięgowana w ciężar rachunku Funduszu w dniu 12 stycznia 2026 r.

VI. Tabele sprawozdania z realizacji planu finansowego

Tabela 1: Przepływy finansowe

Tabela 1.1: Wpłaty wynikające z przepisów o Agencji Mienia Wojskowego dokonywane przez AMW i JST

Tabela 1.2: Uruchomione transze kredytów i pożyczek

Tabela 1.3: Krajowe emisje obligacji na rzecz Funduszu

Tabela 2: Bilans

Tabela 3: Rachunek Zysków i Strat

Tabela 4: Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu

Warszawa, 21 stycznia 2026 r.

Opracowano w BGK, w Departamencie Funduszy i Finansów Publicznych

FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH
Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 (Zmiana nr 1)	Wykonanie styczeń - listopad	Wykonanie grudzień	Wykonanie narastająco	% realizacji
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**7 374 032 910,00**	**7 374 032 907,92**	**5 926 053 479,75**	**7 374 032 907,92**	**100,0%**
II.	**Wpływy**	**69 038 136 890,00**	**35 403 041 228,11**	**18 997 854 632,07**	**54 400 895 860,18**	**78,8%**
1.	Wpływy z tytułu wsparcia udzielonego wojskom obcym oraz udostępniania im poligonów	159 123 000,00	99 244 055,62	20 400 802,56	119 644 858,18	75,2%
2.	Wpływy z tytułu specjalistycznych usług wojskowych	17 127 000,00	1 280 828,85	289 786,22	1 570 615,07	9,2%
3.	Wpływy wynikające z przepisów o Agencji Mienia Wojskowego	16 843 000,00	18 921 392,35	1 093 736,55	20 015 128,90	118,8%
4.	Odszkodowania lub kary umowne oraz zwrócone zaliczki, wpływy ze zrealizowanych gwarancji, zabezpieczeń oraz inne środki otrzymane w toku realizacji umów, zawartych na rzecz Sił Zbrojnych	238 217 000,00	231 027 818,03	61 255 607,24	292 283 425,27	122,7%
5.	Wpływy ze skarbowych papierów wartościowych, o których mowa w art. 43 Ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
6.	Wpływy z finansowania dłużnego	58 150 443 580,00	24 780 335 186,58	16 131 661 266,78	40 911 996 453,36	70,4%
7.	Wpływy z wpłat lub darowizn, o których mowa w art. 50 Ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
8.	Środki z budżetu państwa przekazywane przez Ministra Obrony Narodowej	8 905 828 000,00	9 290 292 000,00	2 733 525 679,00	12 023 817 679,00	135,0%
9.	Darowizny, spadki, zapisy	32 050,00	60 522,78	5 418,40	65 941,18	205,7%
10.	Wpłaty wnoszone przez inne państwa członkowskie NATO w ramach refundacji wydatków poniesionych przez Rzeczpospolitą Polską na zadania realizowane w ramach Programu NSIP4	0,00	22 524 672,85	0,00	22 524 672,85	x
11.	Zwrot podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego otrzymanych przez organy wojskowe z tytułu realizacji zadań na rzecz sił zbrojnych Stanów Zjednoczonych Ameryki oraz z tytułu udzielonego wsparcia pozostałym wojskom obcym	22 000 000,00	15 874 240,93	3 391 509,77	19 265 750,70	87,6%
12.	Środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi	1 270 810 000,00	682 250 692,62	21 775 908,57	704 026 601,19	55,4%
13.	Zwroty środków z tytułu realizacji przez resort obrony narodowej zadań, o których mowa w art. 41 ust. 4 pkt 1 lit. C Ustawy	0,00	4 227 038,51	0,00	4 227 038,51	x
14.	Wpływy z tytułu zwrotu kosztów nauki, o których mowa w art. 95 ust. 5 oraz art. 106 ust. 1 Ustawy oraz zwrotu stypendiów, o których mowa w art. 112 ust. 4 Ustawy	0,00	199 272,22	1 386 138,34	1 585 410,56	x
15.	Dodatkowe wpływy ze źródeł wskazanych w art. 41 ust. 4 Ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	x
16.	Wpływy z tytułu transakcji zabezpieczających ryzyko rynkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	x
17.	Odsetki	280 000 000,00	279 363 038,88	23 068 778,64	302 431 817,52	108,0%
18.	Inne wpływy	-22 286 740,00	-22 559 532,11	0,00	-22 559 532,11	101,2%
	rozliczenia z DCSA	-	-19 804 851,54	0,00	-19 804 851,54	x
	środki przekazane z Funduszu Modernizacji Sił Zbrojnych (zwroty)	-	-2 754 680,57	0,00	-2 754 680,57	x
III.	**Wydatki**	**73 126 106 360,00**	**36 818 403 931,37**	**21 004 585 658,88**	**57 822 989 590,25**	**79,1%**
1.	Wydatki na realizację celów określonych w programie rozwoju sił zbrojnych	65 419 943 000,00	31 610 054 598,63	19 786 511 310,03	51 396 565 908,66	78,6%
	wypłaty realizowane ze środków Funduszu	-	14 539 652 764,59	7 261 293 547,95	21 800 946 312,54	x
	wypłaty realizowane bezpośrednio z kredytów na rzecz dostawcy	-	17 070 401 835,04	12 525 217 762,08	29 595 619 597,12	x
	otrzymane zwroty środków	-	-1,00	0,00	-1,00	x
2.	Koszty organizacji i obsługi finansowania dłużnego	7 697 520 000,00	5 203 684 772,83	1 217 645 213,97	6 421 329 986,80	83,4%
	Kapitał	3 385 000 000,00	3 041 423 244,86	306 452 363,73	3 347 875 608,59	98,9%
	Odsetki	2 510 550 000,00	1 968 264 665,48	133 604 072,56	2 101 868 738,04	83,7%
	Prowizje, opłaty i pozostałe koszty z tyt. organizacji i obsługi finansowania dłużnego	1 801 970 000,00	193 996 862,49	777 588 777,68	971 585 640,17	53,9%
3.	Wydatki z tytułu transakcji zabezpieczających ryzyko rynkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	x
4.	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	8 643 360,00	4 664 559,91	429 134,88	5 093 694,79	58,9%
IV.	**Różnice kursowe**	**0,00**	**-32 616 724,91**	**-14 133 540,81**	**-46 750 265,72**	**x**
V.	**Stan środków (koniec okresu)**	**3 286 063 440,00**	**5 926 053 479,75**	**3 905 188 912,13**	**3 905 188 912,13**	**x**

FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH

Tabela 1.1 Wpłaty wynikające z przepisów o Agencji Mienia Wojskowego dokonywane przez AMW i JST (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie		Kwota wypłaty w zł
1. GMINA MIASTA RADOMIA		**1 588 719,66**
	21.01.2025	128 912,66
	24.02.2025	128 912,66
	25.03.2025	128 912,66
	25.04.2025	133 553,52
	23.05.2025	133 553,52
	23.06.2025	133 553,52
	24.07.2025	133 553,52
	21.08.2025	133 553,52
	22.09.2025	133 553,52
	17.10.2025	133 553,52
	20.11.2025	133 553,52
	19.12.2025	133 553,52
2. URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO W ZIELONEJ GÓRZE		**5 032,95**
	08.01.2025	444,45
	10.02.2025	444,45
	07.03.2025	460,45
	08.04.2025	460,45
	08.05.2025	460,45
	04.06.2025	460,45
	03.07.2025	460,45
	04.08.2025	460,45
	11.09.2025	460,45
	30.09.2025	460,45
	05.11.2025	460,45
3. URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA MAŁOPOLSKIEGO		**593 755,80**
	21.01.2025	47 760,28
	21.02.2025	49 479,65
	21.02.2025	1 719,37
	19.03.2025	49 479,65
	22.04.2025	49 479,65
	19.05.2025	49 479,65
	26.06.2025	49 479,65
	15.07.2025	49 479,65
	18.08.2025	49 479,65
	19.09.2025	49 479,65
	22.10.2025	49 479,65
	20.11.2025	49 479,65
	19.12.2025	49 479,65
4. WOJEWÓDZTWO WARMIŃSKO-MAZURSKIE		**45 717,88**
	27.01.2025	11 429,47
	18.04.2025	11 429,47
	23.07.2025	11 429,47
	20.10.2025	11 429,47

Wyszczególnienie		Kwota wypłaty w zł
5. AGENCJA MIENIA WOJSKOWEGO		**16 771 038,00**
	29.04.2025	2 003 910,90
	29.07.2025	10 880 000,00
	29.10.2025	3 887 127,10
6. GMINA KOSAKOWO		**100 161,23**
	15.07.2025	100 161,23
7. URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO		**307 267,40**
	08.12.2025	307 267,40
8. URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO W WARSZAWIE		**567 335,00**
	22.12.2025	567 335,00
9. MINISTERSTWO OBRONY NARODOWEJ		**36 100,98**
	18.12.2025	32 941,04
	29.12.2025	3 159,94
Razem wpływy		**20 015 128,90**

FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH
Tabela 1.2 Uruchomione transze kredytów i pożyczek
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Data uruchomienia transzy	Kwota transzy w walucie ciągnienia	Kwota transzy w wypłacanej walucie	Równowartość w zł	Uwagi
03.01.2025	4 804 787,00 USD	4 804 787,00 USD	19 804 851,54 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
16.01.2025	189 286 577,00 zł	206 622 098,00 EUR	189 286 577,00 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	1 747 223 330,00 NOK		636 513 459,12 zł	
	13 639 800,00 EUR		58 120 551,78 zł	
23.01.2025	58 325 066,00 USD	58 325 066,00 USD	237 068 063,26 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	164 606 533,03 EUR	164 606 533,03 EUR	698 935 799,90 zł	
06.02.2025	29 431 562,32 USD	29 431 562,32 USD	118 980 033,83 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	83 207 208,36 EUR	83 207 208,36 EUR	349 961 197,64 zł	
12.02.2025	21 664 672,16 USD	21 664 672,16 USD	87 735 422,85 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	61 278 755,46 EUR	61 278 755,46 EUR	256 041 023,94 zł	
21.02.2025	2 525 591 785,40 SEK	2 525 591 785,40 SEK	944 318 768,56 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
18.03.2025	250 894 923,00 USD	250 894 923,00 USD	961 655 150,37 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
18.03.2025	130 000 000,00 USD	130 000 000,00 USD	498 277 000,00 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
18.03.2025	6 817 534,00 USD	6 817 534,00 USD	26 130 926,06 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
26.03.2025	15 577 487,78 USD	15 577 487,78 USD	60 094 832,36 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	41 960 814,68 EUR	41 960 814,68 EUR	174 825 538,29 zł	
17.04.2025	21 163 129,00 EUR	21 163 129,00 EUR	91 071 293,03 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	572 210 579,00 SEK	572 210 579,00 SEK	221 102 167,73 zł	
24.04.2025	225 835 697,80 SEK	225 835 697,80 SEK	88 776 012,81 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
30.04.2025	68 922 029,08 USD	68 922 029,08 USD	258 168 136,53 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	177 425 709,68 EUR	177 425 709,68 EUR	756 649 681,50 zł	
08.05.2025	16 780 198,17 USD	16 780 198,17 USD	63 164 021,95 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	43 140 179,98 EUR	43 140 179,98 EUR	184 454 467,55 zł	
30.05.2025	33 756 521,74 EUR	33 756 521,74 EUR	143 023 006,96 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
10.06.2025	220 216,00 SEK	220 216,00 SEK	85 818,18 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
13.06.2025	20 599 344,66 USD	20 599 344,66 USD	76 071 319,89 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	52 639 201,54 EUR	52 639 201,54 EUR	224 406 180,09 zł	
16.06.2025	10 000 000,00 USD	10 000 000,00 USD	37 056 000,00 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
16.06.2025	70 000 000,00 USD	70 000 000,00 USD	259 392 000,00 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
16.06.2025	16 750 705,00 USD	16 750 705,00 USD	62 071 412,45 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
03.07.2025	26 932 723,62 USD	26 932 723,62 USD	97 200 199,54 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	66 609 498,33 EUR	66 609 498,33 EUR	283 090 367,91 zł	
11.07.2025	26 633 915,65 USD	26 633 915,65 USD	96 438 745,18 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	66 444 208,33 EUR	66 444 208,33 EUR	282 148 686,25 zł	
31.07.2025	13 753 006,20 zł	3 232 730,70 EUR	13 753 006,20 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
01.08.2025	9 478 426,57 USD	9 478 426,57 USD	35 313 773,87 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	23 975 648,22 EUR	23 975 648,22 EUR	102 282 512,87 zł	
01.08.2025	19 736 017,64 EUR	19 736 017,64 EUR	84 195 824,85 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
14.08.2025	18 830 416,00 SEK	18 830 416,00 SEK	7 193 218,91 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
10.09.2025	23 514 588,00 EUR	23 514 588,00 EUR	100 031 057,35 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	635 789 532,00 SEK	635 789 532,00 SEK	245 669 075,16 zł	
11.09.2025	1 654 997,69 zł	389 365,41 EUR	1 654 997,69 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
12.09.2025	58 325 066,00 USD	58 325 066,00 USD	212 647 358,13 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
	145 479 964,99 EUR	145 479 964,99 EUR	620 122 898,77 zł	
15.09.2025	1 705 579 720,00 USD	1 705 579 720,00 USD	6 199 782 282,20 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
15.09.2025	97 621 211,00 USD	97 621 211,00 USD	354 853 101,99 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy

Data uruchomienia transzy	Kwota transzy w walucie ciągnienia	Kwota transzy w wypłacanej walucie	Równowartość w zł	Uwagi
15.09.2025	77 760 535,00 USD	77 760 535,00 USD	282 659 544,74 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
25.09.2025	26 932 723,62 USD	26 932 723,62 USD	97 641 896,21 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	66 682 881,68 EUR	66 682 881,68 EUR	284 575 865,86 zł	
01.10.2025	31 831 326,17 USD	31 831 326,17 USD	115 595 460,99 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	79 369 637,21 EUR	79 369 637,21 EUR	338 844 855,18 zł	
22.10.2025	225 074 205,72 USD	225 074 205,72 USD	821 048 195,05 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
	563 953 463,37 EUR	563 953 463,37 EUR	2 390 711 521,91 zł	
30.10.2025	24 764 954,34 EUR	24 764 954,34 EUR	104 939 017,52 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
30.10.2025	300 000 000,00 EUR	300 000 000,00 EUR	1 271 220 000,00 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
03.11.2025	17 155 278,01 USD	17 155 278,01 USD	63 047 362,21 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	43 188 558,38 EUR	43 188 558,38 EUR	183 737 083,91 zł	
17.11.2025	146 123 422,39 USD	146 123 422,39 USD	531 538 561,29 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
	367 550 242,43 EUR	367 550 242,43 EUR	1 553 781 894,85 zł	
28.11.2025	41 099 169,33 EUR	41 099 169,33 EUR	173 726 188,76 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
28.11.2025	123 862 532,00 SEK	123 862 532,00 SEK	47 649 916,06 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
04.12.2025	116 551 496,08 USD	116 551 496,08 USD	423 466 550,71 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
	293 419 383,41 EUR	293 419 383,41 EUR	1 241 516 095,09 zł	
04.12.2025	109 650 688,00 SEK	109 650 688,00 SEK	42 390 955,98 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
19.12.2025	6 876 503,10 zł	1 628 924,10 EUR	6 876 503,10 zł	uruchomienie środków na rzecz FWSZ
23.12.2025	279 059 767,68 SEK	279 059 767,68 SEK	108 191 471,93 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
29.12.2025	85 019 211,48 USD	85 019 211,48 USD	304 776 869,31 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	211 707 892,94 EUR	211 707 892,94 EUR	894 973 946,62 zł	
30.12.2025	75 388 953,60 SEK	75 388 953,60 SEK	29 529 853,13 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
30.12.2025	979 354 414,04 EUR	979 354 414,04 EUR	4 140 122 849,91 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
30.12.2025	32 101 746,65 EUR	32 101 746,65 EUR	135 706 923,79 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
31.12.2025	1 626 039 592,18 EUR	1 626 039 592,18 EUR	6 877 009 247,21 zł	uruchomienie środków bezpośrednio na rzecz dostawcy
	Razem równowartość w zł		**38 984 896 453,36 zł**	

FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH

Tabela 1.3 Krajowe emisje obligacji na rzecz Funduszu (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Seria	Data sprzedaży	Data rozliczenia	Nominał	Dyskonto	Odsetki otrzymane	Wpływ netto	Data wykupu
FWA0931	18.12.2025	22.12.2025	2 000 000 000,00 zł	97 920 000,00 zł	25 020 000,00 zł	1 927 100 000,00 zł	15.09.2031

FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH
Tabela 2. Bilans (w zł)
Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 (Zmiana nr 1)	Stan	% realizacji
I.	**Aktywa**	**102 201 173 440,00**	**85 404 551 631,49**	**83,6%**
1.	**Pozostałe aktywa, z tytułu:**	**102 201 173 440,00**	**85 404 551 631,49**	**83,6%**
	Środków Funduszu niepodlegających lokowaniu	812 000 000,00	337 728 453,73	41,6%
	Kosztów prowizji płaconych z góry	4 327 150 000,00	3 310 141 991,26	76,5%
	Wykorzystanych środków dłużnych	94 587 960 000,00	78 189 220 728,10	82,7%
	Środków lokowanych w formie depozytu u Ministra Finansów	2 474 063 440,00	3 567 460 458,40	144,2%
II.	**Pasywa**	**102 201 173 440,00**	**85 404 551 631,49**	**83,6%**
1.	**Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu**	**100 580 380 000,00**	**81 376 883 232,91**	**80,9%**
	kapitał	99 719 260 000,00	80 888 362 208,00	81,1%
	Zobowiązania wobec banków oraz pozostałych instytucji pośrednictwa finansowego	0,00	75 286 762 208,00	x
	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	5 601 600 000,00	x
	odsetki	910 220 000,00	589 846 033,21	64,8%
	Zobowiązania wobec banków oraz pozostałych instytucji pośrednictwa finansowego	0,00	523 733 066,17	x
	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	66 112 967,04	x
	dyskonto	-49 100 000,00	-101 325 008,30	206,4%
	premia	0,00	0,00	x
2.	**Pozostałe pasywa**	**1 620 793 440,00**	**4 027 668 398,58**	**248,5%**
	Wynik finansowy roku bieżącego	-2 987 040 000,00	-3 112 412 225,55	104,2%
	Środki z podziału wyniku finansowego (zysk/strata lata ubiegłe)	-1 988 090 000,00	-1 987 874 500,25	100,0%
	Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu	1 044 520,00	284 918,22	27,3%
	Pozostałe	6 594 878 920,00	9 127 670 206,16	138,4%

FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH

Tabela 3. Rachunek Zysków i Strat (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 (Zmiana nr 1)	Wykonanie			% realizacji
			styczeń - listopad	grudzień	narastająco	
I.	**Wynik z tytułu odsetek**	**-2 524 190 000,00**	**-1 748 721 425,13**	**-197 261 295,23**	**-1 945 982 720,36**	**77,1%**
1.	Przychody z tytułu odsetek	280 000 000,00	278 747 511,87	23 068 778,40	301 816 290,27	107,8%
	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	280 000 000,00	278 747 511,87	23 068 778,40	301 816 290,27	107,8%
2.	Koszty odsetek	2 804 190 000,00	2 027 468 937,00	220 330 073,63	2 247 799 010,63	80,2%
	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	2 804 190 000,00	2 027 468 937,00	220 330 073,63	2 247 799 010,63	80,2%
II.	**Wynik z tytułu prowizji**	**-459 850 000,00**	**-320 039 745,29**	**-861 387 236,02**	**-1 181 426 981,31**	**256,9%**
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	459 850 000,00	320 039 745,29	861 387 236,02	1 181 426 981,31	256,9%
III.	**Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**x**
IV.	**Różnice kursowe (zysk lub strata) netto**	**0,00**	**15 024 360,65**	**435 979,72**	**15 460 340,37**	**x**
V.	**Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**x**
1.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	x
VI.	**Koszty administracyjne**	**3 000 000,00**	**246 292,97**	**216 571,28**	**462 864,25**	**15,4%**
VII.	**Wynik finansowy brutto = netto**	**-2 987 040 000,00**	**-2 053 983 102,74**	**-1 058 429 122,81**	**-3 112 412 225,55**	**104,2%**

FUNDUSZ WSPARCIA SIŁ ZBROJNYCH

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK za obsługę Funduszu (w zł)

Stan na: 31 grudnia 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2025 (Zmiana nr 1)	Wykonanie			% realizacji
			styczeń - listopad	grudzień	narastająco	
I.	**Koszty osobowe**	**1 860 000,00**	**1 446 501,60**	**177 044,11**	**1 623 545,71**	**87,3%**
II.	**Koszty rzeczowe**	**1 567 600,00**	**190 850,11**	**26 287,68**	**217 137,79**	**13,9%**
III.	**Koszty realokowane Funduszu** (w tym koszty komórek organizacyjnych banku świadczących usługi wewnętrzne: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, pozyskiwania finansowania dłużnego)	**5 020 000,00**	**2 428 964,02**	**145 287,45**	**2 574 251,47**	**51,3%**
IV.	**Amortyzacja**	**80 000,00**	**62 209,70**	**7 488,04**	**69 697,74**	**87,1%**
	Koszty działania (I+II+III+IV)	**8 527 600,00**	**4 128 525,43**	**356 107,28**	**4 484 632,71**	**52,6%**
	marża (5%)	426 460,00	206 426,26	17 805,36	224 231,62	52,6%
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	**8 954 060,00**	**4 334 951,69**	**373 912,64**	**4 708 864,33**	**52,6%**

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Fundusz Żeglugi Śródlądowej

Sprawozdanie z realizacji Planu finansowego w 2025 roku

Warszawa, kwiecień 2026 r.

AL. JEROZOLIMSKIE 7, 00-955 WARSZAWA
TYMCZASOWA SIEDZIBA ORAZ ADRES DO KORESPONDENCJI:
VARSO 2, UL. CHMIELNA 73, 00-801 WARSZAWA

Spis treści

I. Wprowadzenie 3
II. Wpływy Funduszu 3
III. Wydatki Funduszu 5
Zadania Funduszu 5
Wynagrodzenie prowizyjne BGK 6
IV. Środki Funduszu 6
V. Bilans Funduszu 6
VI. Rachunek Zysków i Strat Funduszu 7
VII. Tabele 7

I. Wprowadzenie

Fundusz Żeglugi Śródlądowej (Fundusz, FŻŚ) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (Bank, BGK) w 2003 r. Od dnia 9 listopada 2019 r. funkcjonowanie Funduszu reguluje *ustawa z dnia 31 lipca 2019 r. o wsparciu finansowym armatorów śródlądowych, Funduszu Żeglugi Śródlądowej i Funduszu Rezerwowym*[1] (Ustawa). Celem Funduszu jest wsparcie śródlądowego transportu wodnego realizowane poprzez dofinansowanie modernizacji taboru żeglugowego i innych przedsięwzięć dotyczących restrukturyzacji sektora żeglugi śródlądowej, w tym przedsięwzięć mających na celu poprawę ochrony środowiska i bezpieczeństwa żeglugi. Beneficjentami uprawnionymi do korzystania ze wsparcia ze środków FŻŚ są armatorzy wykonujący działalność gospodarczą zarejestrowaną w Polsce polegającą na: przewozie ładunków, wykonywaniu prac utrzymaniowo – modernizacyjnych na śródlądowych drogach wodnych lub przewozie pasażerów na statkach przeznaczonych lub używanych do przewozu więcej niż 12 pasażerów. Podstawową formą wsparcia udzielanego armatorom są kredyty preferencyjne przyznawane ze środków Funduszu. Dodatkowo, armatorzy przewożący ładunki mogą, po spełnieniu warunków określonych w Ustawie, wnioskować o umorzenie części zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów. Armatorzy mają również możliwość refinansowania ze środków Funduszu do 50% ceny zakupu określonych składników wyposażenia statku. Wsparcie dla armatorów ze środków FŻŚ stanowi pomoc *de minimis* udzielaną przez BGK zgodnie z warunkami rozporządzenia Komisji (UE) nr 2023/2831 z dnia 13 grudnia 2023 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy *de minimis*.

Plan finansowy Funduszu Żeglugi Śródlądowej na 2025 rok został zaakceptowany przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 6 czerwca 2024 r., uzgodniony przez Ministra Finansów 21 czerwca 2024 r. oraz przez Ministra Infrastruktury 26 lipca 2024 r. Wydatki roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 13 183 500,00 zł, w tym 10 500 000,00 zł na kredyty preferencyjne dla armatorów żeglugi śródlądowej. Wpływy roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 6 146 392,00 zł, w tym 2 989 300,00 zł z tytułu spłaty kredytów preferencyjnych udzielonych armatorom.

II. Wpływy Funduszu

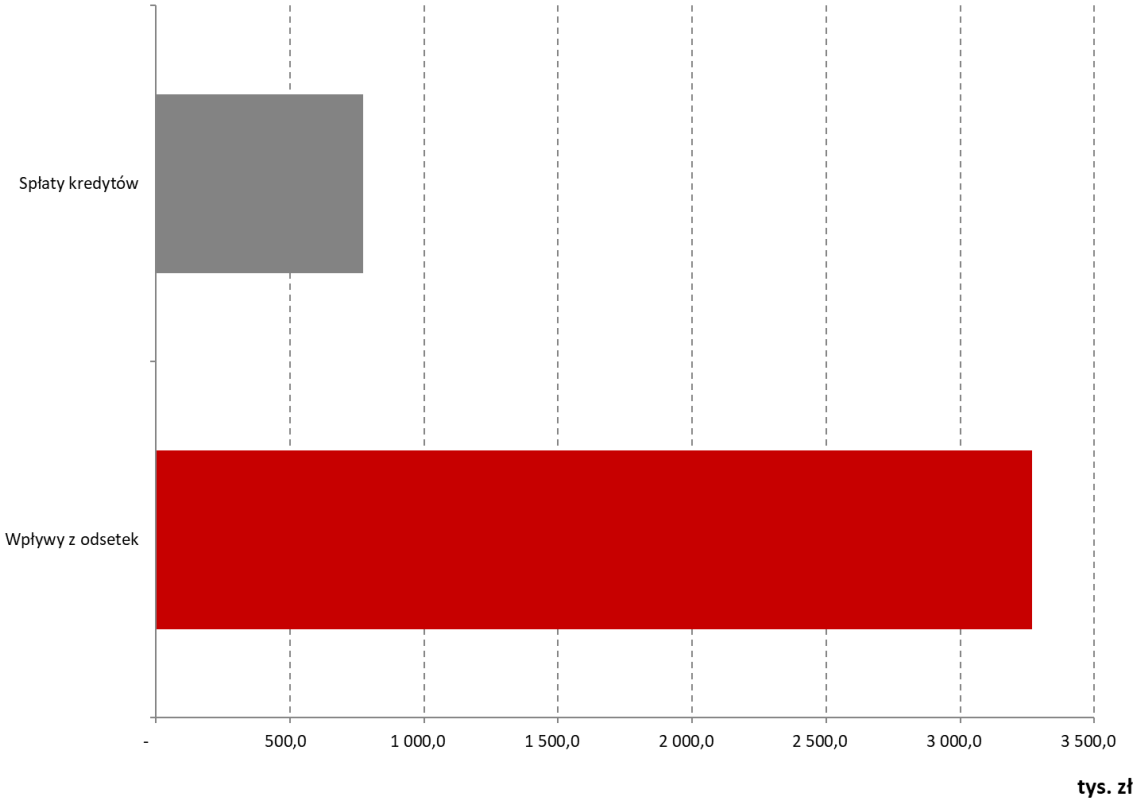
Rachunek Funduszu Żeglugi Śródlądowej zasiliły w 2025 roku środki w wysokości **5 539 005,59 zł** i były o 9,9% niższe od kwoty ujętej w planie.

- W lutym 2025 roku na rachunek Funduszu wpłynęły środki z dotacji Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW) w pełnej, przewidzianej w planie kwocie **1 500 000,00 zł**.

[1] Fundusz Rezerwowy, o którym mowa w Ustawie, nie został dotychczas uruchomiony.

- Wpływy z tytułu spłaty kredytów preferencyjnych udzielonych armatorom wyniosły w 2025 roku **771 072,94 zł** (25,8% kwoty planowanych rat kapitałowo – odsetkowych). Na płatności rat kapitału przypadło 727 552,76 zł (27,1% planu), natomiast płatności odsetkowe wyniosły 52 864,48 zł (17,3% planu). Odchylenie w zakresie spłat rat kapitałowych i odsetkowych kredytów wynikało z niskiego stopnia wykorzystania limitu planowanego dla kredytów na 2024 i 2025 rok. W porównaniu do 2024 roku wpływy z tytułu spłat kredytów preferencyjnych udzielonych armatorom były w 2025 roku wyższe o 5,4% (nominalnie o 39 394,46 zł).
- Wpływy z odsetek z tytułu inwestowania okresowo wolnych środków Funduszu w bony pieniężne NBP, obligacje skarbowe oraz z tytułu oprocentowania środków na rachunku w BGK, w 2025 roku wyniosły **3 267 932,65 zł**, o 97,2% więcej niż planowano. Wyższe wykonanie w tej grupie wpływów wynika z utrzymywania się wysokiego stanu środków Funduszu podlegających inwestowaniu, na który ma wpływ niskie wykorzystanie środków na zadania określone w planie finansowym.

Struktura wpływów Funduszu Żeglugi Śródlądowej w 2025 roku



III. Wydatki Funduszu

Wydatki FŻŚ w 2025 roku wyniosły **1 263 963,11 zł** (9,6% kwoty ujętej w planie), w tym 576 075,91 zł stanowi zwrot niewykorzystanej na kredyty w 2024 roku kwoty dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Zadania Funduszu

- W 2025 r. nie została wykorzystana pula środków przewidziana na kredyty preferencyjne. Nie zawarto nowych umów kredytowych. We wrześniu do Banku wpłynął wniosek o udzielenie kredytu preferencyjnego ze środków Funduszu z przeznaczeniem na zakup i modernizację statku, który został złożony przez armatora prowadzącego działalność gospodarczą polegającą na przewozie pasażerów. Wniosek został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Żeglugi Śródlądowej (decyzja z dnia 9 października 2025 r.). Jednak w wyniku dokonanej oceny zdolności kredytowej stwierdzono, że na dzień 28 listopada 2025 r. armator nie posiada zdolności kredytowej i wniosek nie był dalej procedowany. W listopadzie 2025 r. wpłynął do Banku wniosek o udzielenie kredytu preferencyjnego ze środków Funduszu z przeznaczeniem na zakup statku do przewozu ładunków (zbiornikowiec do przewozu paliw płynnych). Wniosek nie był procedowany w związku z niedopełnieniem części wymogów dokumentacyjnych. Armator nie dostarczył stosownego tłumaczenia dokumentacji technicznej tankowca-barki. Na jednostce, która miała być zakupiona był ustanowiony zastaw (hipoteka morska). Wnioskowana kwota kredytu przekraczała dopuszczalny limit pomocy de minimis i finalnie armator zrezygnował z zakupu statku. Na 31 grudnia 2025 r. w ramach FŻŚ czynnych było 12 umów kredytowych (Tabela 5).

- W 2025 do Banku wpłynęło 20 wniosków o refinansowanie 50% zakupu składnika wyposażenia statku służących poprawie bezpieczeństwa żeglugi. 3 wnioski nie zawierały kompletnej dokumentacji i zostały przekazane do uzupełnienia. Armator nie dostarczył jednak brakujących dokumentów w wymaganym przez Bank terminie i w konsekwencji wnioski pozostały bez rozpatrzenia. Łączna kwota wypłat z tytułu refinansowania wyniosła **81 635,01 zł** i dotyczyła 6 wniosków (8,2% kwoty ujętej w planie). Pozostałe 11 wniosków, złożonych w ostatnich dniach 2025 r., zostało wypłaconych w styczniu 2026 r. Wydatki z tego tytułu zostaną ujęte w sprawozdaniu za I kwartał 2026 r. W porównaniu do 2024 roku wydatki z tytułu refinansowania zakupu składników wyposażenia statku były w 2025 roku wyższe o 65,6% (nominalnie o 32 324,61 zł).

- W ramach Planu Promocji Żeglugi Śródlądowej na rok 2025 (z dnia 25 marca 2024 r., przygotowanego na podstawie art. 46 ustawy z dnia 31 lipca 2019 r. o wsparciu finansowym armatorów śródlądowych, Funduszu Żeglugi Śródlądowej i Funduszu Rezerwowym), w 2025 r. z tytułu realizacji zadań określonych w ww. planie promocji, opłacono ze środków Funduszu

wydatki w łącznej kwocie **97 527,25 zł** (zadanie nr 1. Promocja sektora transportu wodnego śródlądowego, zadanie nr 3. Wymiana doświadczeń (np. konferencje/cykl spotkań/warsztaty) i zadanie nr 4. Działania edukacyjno-informacyjne w zakresie bieżących potrzeb sektora).

Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Zgodnie z *rozporządzeniem Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 28 listopada 2019 r. w sprawie prowizji i współczynnika prowizji oraz sposobu i terminów pobierania wynagrodzenia prowizyjnego z tytułu obsługi Funduszu Żeglugi Śródlądowej*, Bankowi przysługuje wynagrodzenie prowizyjne w wysokości iloczynu kosztów faktycznie poniesionych przez Bank z tytułu obsługi Funduszu i współczynnika 1,06. Fundusz obciążany jest z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego 10-go dnia roboczego miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczy rozliczenie kosztów. W Tabeli 1 ujęte jest wynagrodzenie prowizyjne za obsługę Funduszu w okresie grudzień 2024 r. – listopad 2025 r. wypłacone w łącznej kwocie **508 724,94 zł**.

W Tabeli 4 przedstawiono wykaz kosztów objętych wynagrodzeniem prowizyjnym, poniesionych przez Bank w związku z obsługą Funduszu w okresie styczeń – grudzień 2025 r. Prezentowane w tym ujęciu wynagrodzenie prowizyjne za 2025 rok wyniosło **519 166,55 zł**.

IV. Środki Funduszu

Stan środków Funduszu Żeglugi Śródlądowej na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniósł **58 052 664,89 zł**, natomiast na dzień 31 grudnia 2025 r. wyniósł **62 327 707,37 zł**.

V. Bilans Funduszu

Zgodnie z przedstawionym w Tabeli 2 bilansem, Fundusz na dzień 31 grudnia 2025 r. osiągnął sumę bilansową w wysokości **64 425 356,45 zł** tj. 108,9% planu.

Stan aktywów z tytułu kredytów udzielonych armatorom (wartość brutto) wyniósł na dzień 31 grudnia 2025 r. **2 097 649,08 zł**, co stanowiło 10,4% kwoty ujętej w planie.

Stan aktywów ulokowanych w dłużne papiery wartościowe ukształtował się na poziomie **62 236 656,78 zł** (o 60,1% większym niż planowano).

Największa pozycja w pasywach FŻŚ – pozostałe zobowiązania (środki własne Funduszu), wyniosła na dzień bilansowy **64 417 876,87 zł** (108,9% planu).

VI. Rachunek Zysków i Strat Funduszu

Przedstawiony w Tabeli 3 rachunek zysków i strat Funduszu stanowi zestawienie o charakterze prezentacyjnym, na które składają się zwiększenia i zmniejszenia stanu środków o charakterze odpowiednio przychodów i kosztów.

Podstawowe źródło przychodów Funduszu Żeglugi Śródlądowej stanowiły przychody z tytułu odsetek. Z tytułu kredytów udzielonych armatorom Fundusz uzyskał w 2025 r. przychody odsetkowe w kwocie **52 649,69 zł**, z tytułu inwestycji w papiery wartościowe przychody w kwocie **3 144 738,46 zł**. Wynik z tytułu odsetek wyniósł w 2025 r. **3 198 813,29 zł**.

Po stronie kosztów wynik finansowy w 2025 r. obciążają koszty z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu, uwzględniające wynagrodzenie za okres styczeń – listopad 2025 r. oraz kwotę zobowiązania na dzień 31 grudnia 2025 r. z tytułu wynagrodzenia za grudzień 2025 r. Tak naliczone wynagrodzenie za 2025 r. wyniosło **519 166,55 zł**.

W 2025 r. Fundusz Żeglugi Śródlądowej odnotował zysk w wysokości **2 604 795,76 zł**.

VII. Tabele

Tabela 1. Przepływy finansowe

Tabela 2. Bilans

Tabela 3. Rachunek zysków i strat

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Tabela 5. Czynne umowy kredytowe

FUNDUSZ ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ

Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	2025 r.					% realizacji
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM	
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**46.019.500,00**	**58.052.664,89**	**59.940.572,72**	**60.764.826,46**	**61.710.545,55**	**58.052.664,89**	**126,1%**
II.	**WPŁYWY**	**6.146.392,00**	**2.594.967,51**	**979.961,09**	**1.068.171,31**	**895.905,68**	**5.539.005,59**	**90,1%**
1.	Dotacje z budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Dotacja z NFOŚiGW	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	100,0%
3.	Spłaty kredytów	2.989.300,00	185.102,48	189.128,39	205.929,34	190.912,73	771.072,94	25,8%
	Kapitał	2.683.500,00	181.862,20	178.018,26	194.290,82	173.381,48	727.552,76	27,1%
	Odsetki	305.800,00	16.449,60	14.615,91	11.894,36	9.904,61	52.864,48	17,3%
	Nadpłaty	x	-13.209,32	-3.505,78	-255,84	7.476,64	-9.494,30	x
	Opłaty	x	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	x
4.	Inne wpływy	1.657.092,00	909.865,03	790.832,70	862.241,97	704.992,95	3.267.932,65	197,2%
	Wpływy z odsetek	1.657.092,00	909.865,03	790.832,70	862.241,97	704.992,95	3.267.932,65	197,2%
III.	**WYDATKI**	**13.183.500,00**	**707.059,68**	**155.707,35**	**122.452,22**	**278.743,86**	**1.263.963,11**	**9,6%**
1.	Udzielone kredyty (wypłaty transz)	10.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
	kredyty udzielone armatorom wykonującym działalność gospodarczą polegającą na przewozie ładunków	7.350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
	kredyty udzielone armatorom wykonującym działalność gospodarczą polegającą na przewozie pasażerów	3.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.	Refinansowanie zakupu składnika wyposażenia statku	1.000.000,00	4.372,05	20.308,53	0,00	56.954,43	81.635,01	8,2%
3.	Wydatki związane z realizacją planu promocji żeglugi śródlądowej	1.050.000,00	4.059,00	0,00	0,00	93.468,25	97.527,25	9,3%
4.	Zwrot kosztów dla Rady Żeglugi Śródlądowej	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.	Zwrot niewykorzystanej kwoty dotacji z NFOŚiGW za rok ubiegły	0,00	576.075,91	0,00	0,00	0,00	576.075,91	x
6.	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	603.500,00	122.552,72	135.398,82	122.452,22	128.321,18	508.724,94	84,3%
IV.	**Stan środków (koniec okresu)**	**38.982.392,00**	**59.940.572,72**	**60.764.826,46**	**61.710.545,55**	**62.327.707,37**	**62.327.707,37**	**159,9%**

FUNDUSZ ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ

Tabela 2. Bilans (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31 marca 2025 r.	Stan na 30 czerwca 2025 r.	Stan na 30 września 2025 r.	Stan na 31 grudnia 2025 r.		
					Plan	Wykonanie	% realizacji
	Aktywa						
I.	**Aktywa finansowe wyceniane wg wartości godziwej przez inne całkowite dochody - instrumenty dłużne**	**59.852.779,80**	**60.687.283,14**	**61.623.914,48**	**38.882.400,00**	**62.236.656,78**	**160,1%**
1.	Banku centralnego	34.308.279,80	35.561.283,14	36.082.414,48	25.921.600,00	37.022.906,78	142,8%
2.	Instytucji rządowych	25.544.500,00	25.126.000,00	25.541.500,00	12.960.800,00	25.213.750,00	194,5%
II.	**Należności od sektora niefinansowego**	**2.718.537,81**	**2.540.571,74**	**2.271.369,32**	**20.165.600,00**	**2.097.649,08**	**10,4%**
1.	Kredyty preferencyjne	2.718.018,36	2.540.000,10	2.270.709,28	20.164.200,00	2.097.327,80	10,4%
2.	Odsetki	519,45	571,64	660,04	1.400,00	321,28	22,9%
III.	**Inne aktywa**	**87.792,92**	**77.543,32**	**86.631,07**	**99.992,00**	**91.050,59**	**91,1%**
	Razem aktywa	**62.659.110,53**	**63.305.398,20**	**63.981.914,87**	**59.147.992,00**	**64.425.356,45**	**108,9%**
	Pasywa						
I.	**Zobowiązania wobec sektora niefinansowego**	**3.764,56**	**258,78**	**2,94**	**0,00**	**7.479,58**	**x**
1.	Zobowiązania wobec klientów	3.764,56	258,78	2,94	0,00	7.479,58	x
II.	**Pozostałe zobowiązania**	**62.655.345,97**	**63.305.139,42**	**63.981.911,93**	**59.147.992,00**	**64.417.876,87**	**108,9%**
1.	W tym wynik finansowy roku bieżącego	738.455,92	1.451.142,29	2.032.554,34	1.357.192,00	2.604.795,76	191,9%
	Razem pasywa	**62.659.110,53**	**63.305.398,20**	**63.981.914,87**	**59.147.992,00**	**64.425.356,45**	**108,9%**

FUNDUSZ ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ

Tabela 3. Rachunek zysków i strat (w zł)

		2025 r.						
Lp.	**Wyszczególnienie**	**Plan**	**I kwartał**	**II kwartał**	**III kwartał**	**IV kwartał**	**Wykonanie**	**% realizacji**
I.	**Wynik z tytułu odsetek**	**1.963.300,00**	**861.608,87**	**843.764,70**	**782.457,69**	**710.982,03**	**3.198.813,29**	**162,9%**
1.	Przychody z tytułu odsetek	1.963.300,00	861.608,87	843.764,70	782.457,69	710.982,03	3.198.813,29	162,9%
	Kredyty i pożyczki	306.200,00	16.432,98	14.668,10	11.982,76	9.565,85	52.649,69	17,2%
	Instrumenty dłużne	1.655.600,00	844.811,10	828.760,37	770.051,23	701.115,76	3.144.738,46	189,9%
	Odsetki od środków na rachunku w BGK	1.500,00	364,79	336,23	423,70	300,42	1.425,14	95,0%
2.	Koszty odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II.	**Wynik z tytułu prowizji**	**-606.108,00**	**-123.152,84**	**-131.078,32**	**-126.044,82**	**-138.740,57**	**-519.016,55**	**85,6%**
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	x
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	606.108,00	123.152,84	131.078,32	126.044,82	138.890,57	519.166,55	85,7%
	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	606.108,00	123.152,84	131.078,32	126.044,82	138.890,57	519.166,55	85,7%
III.	**Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto**	**0,00**	**-0,11**	**-0,01**	**-0,82**	**-0,04**	**-0,98**	**x**
IV.	**Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-75.000,00**	**0,00**	**-75.000,00**	**x**
	W tym umorzenia kredytów preferencyjnych	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	x
V.	**Wynik finansowy brutto = netto**	**1.357.192,00**	**738.455,92**	**712.686,37**	**581.412,05**	**572.241,42**	**2.604.795,76**	**191,9%**

FUNDUSZ ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK (w zł)

		2025 r.						
Lp.	**Wyszczególnienie**	**Plan**	**I kwartał**	**II kwartał**	**III kwartał**	**IV kwartał**	**RAZEM**	**% realizacji**
I.	**Koszty osobowe**	**214.900,00**	**46.985,94**	**50.371,37**	**48.174,68**	**48.646,61**	**194.178,60**	**90,4%**
II.	**Koszty rzeczowe**	**49.400,00**	**3.647,22**	**3.402,21**	**3.577,71**	**4.074,97**	**14.702,11**	**29,8%**
III.	**Koszty realokowane Funduszu** (w tym koszty komórek organizacyjnych BGK świadczących usługi wewnętrzne, tj. usługi: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego)	**289.600,00**	**62.367,71**	**66.692,29**	**63.907,01**	**75.515,94**	**268.482,95**	**92,7%**
IV.	**Amortyzacja**	**17.900,00**	**3.200,93**	**3.474,74**	**3.509,21**	**2.231,21**	**12.416,09**	**69,4%**
	Koszty działania (I+II+III+IV)	**571.800,00**	**116.201,80**	**123.940,61**	**119.168,61**	**130.468,73**	**489.779,75**	**85,7%**
	Wynagrodzenie prowizyjne	**606.108,00**	**123.173,91**	**131.377,05**	**126.318,74**	**138.296,85**	**519.166,55**	**85,7%**

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

FUNDUSZ ŻEGLUGI ŚRÓDLĄDOWEJ

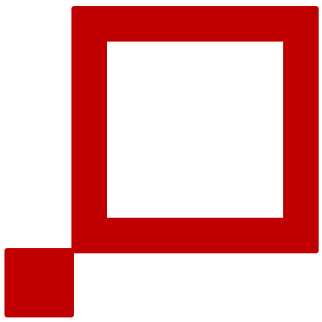
Tabela 5. Czynne umowy kredytowe (w zł)

Lp.	Numer umowy	Data podpisania umowy	Rodzaj działalności	Kwota kredytu	Ostateczny termin wykorzystania wg umowy	Kwota wykorzystana	Termin ostatniej spłaty	Zaangażowanie na dzień 31.12.2025 r.
1.	16/1405	05.04.2016	przewóz ładunków	616.000,00	08.04.2016	616.000,00	30.04.2026	20.533,72
2.	18/1844	10.05.2018	przewóz ładunków	680.000,00	31.05.2018	680.000,00	30.06.2026	42.500,30
3.	19/0822	13.03.2019	przewóz ładunków	300.000,00	29.03.2019	300.000,00	12.09.2026	22.500,00
4.	18/5729	07.10.2019	przewóz ładunków	870.320,00	31.12.2019	870.320,00	31.12.2026	124.331,52
5.	20/3127	21.08.2020	przewóz ładunków	720.000,00	29.01.2021	720.000,00	20.08.2027	184.409,45
6.	20/5152	10.02.2021	przewóz pasażerów	140.000,00	30.06.2021	140.000,00	31.01.2031	69.954,07
7.	20/5153	10.02.2021	przewóz pasażerów	220.000,00	30.04.2021	219.204,72	31.01.2031	109.305,10
8.	21/1480	13.05.2021	przewóz ładunków	556.560,00	30.09.2021	556.538,66	30.09.2029	260.877,89
9.	21/2425	27.07.2021	przewóz pasażerów	400.000,00	30.04.2022	239.577,60	10.10.2029	112.494,72
10.	23/0585	09.03.2023	przewóz ładunków	582.503,91	30.03.2023	582.503,91	31.12.2030	371.805,91
11.	24/0621	29.02.2024	przewóz ładunków	424.000,00	31.03.2024	424.000,00	30.06.2032	344.500,12
12.	24/0754	05.04.2024	przewóz pasażerów	500.000,00	30.09.2024	499.924,09	20.03.2034	434.115,00

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Krajowy Fundusz Drogowy

Sprawozdanie z realizacji Planu finansowego w 2025 roku



Warszawa, marzec 2026 r.

Spis treści

I. Wprowadzenie 3

II. Wpływy Funduszu 4

Wpływy ze stałych źródeł 5

Refundacje z Funduszy UE 6

Środki z CEF II przekazywane za pośrednictwem CUPT i GDDKiA 6

Refundacje w ramach KPO 6

Wpływy z kredytów Europejskiego Banku Inwestycyjnego 7

Wpływy z emisji obligacji 7

Pozostałe wpływy 7

III. Wydatki Funduszu 8

Wydatki realizowane na wniosek Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad oraz Ministra Infrastruktury 9

Wydatki związane z finansowaniem systemów poboru opłat za przejazd 10

Obsługa finansowania dłużnego 10

Wynagrodzenie prowizyjne BGK 11

IV. Środki Funduszu 11

V. Bilans Funduszu 12

VI. Rachunek Zysków i Strat Funduszu 13

VII. Tabele 13

I. Wprowadzenie

Krajowy Fundusz Drogowy (Fundusz, KFD) został utworzony w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) 1 stycznia 2004 r. na mocy *ustawy z dnia 27 października 1994 r. o autostradach płatnych oraz o Krajowym Funduszu Drogowym* (Ustawa). Od 2009 roku Fundusz finansuje zasadniczy zakres wydatków inwestycyjnych dotyczących sieci dróg krajowych w Polsce, realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad, w tym także projekty współfinansowane ze środków funduszy Unii Europejskiej w formule refundacyjnej. Krajowy Fundusz Drogowy odgrywa kluczową rolę w finansowaniu wieloletnich rządowych programów drogowych. W 2025 roku z KFD finansowane były:

- „Rządowy Program Budowy Dróg Krajowych do 2030 r. (z perspektywą do 2033 r.)", przyjęty uchwałą Rady Ministrów nr 253/2022 z dnia 13 grudnia 2022 r. (z późn. zm.) – z limitem wydatków w wysokości 302,1 mld zł, w tym 192,0 mld zł dla zadań ujętych w załączniku nr 1 programu, 104,5 mld zł dla zadań ujętych w załączniku nr 2 programu (zadania kontynuowane, wynikające z poprzedniego programu) oraz rezerwą w wysokości 5,6 mld zł na nieprzewidziane wydatki (w tym na waloryzację kontraktów),
- „Program Budowy 100 Obwodnic na lata 2020 – 2030", przyjęty uchwałą Rady Ministrów nr 46/2021 z dnia 13 kwietnia 2021 r. (z późn. zm.) – z limitem wydatków w wysokości 28,1 mld zł,

Bank Gospodarstwa Krajowego zarządza środkami gromadzonymi w Funduszu na podstawie przepisów Ustawy oraz pozyskuje na rzecz Funduszu finansowanie w formie kredytów i emisji obligacji.

Plan finansowy Krajowego Funduszu Drogowego na 2025 rok został zaakceptowany przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 23 sierpnia 2024 r. Minister Infrastruktury uzgodnił plan 24 września 2024 r., Minister Finansów (w zakresie finansowym) 5 września 2024 r., a Minister Funduszy i Polityki Regionalnej zaopiniował plan (w zakresie środków przeznaczonych na realizację inwestycji finansowanych z programów operacyjnych) 2 września 2024 r. Wydatki roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 28 750 757 600,00 zł, w tym 18 874 754 400,00 zł na zadania drogowe realizowane przez GDDKiA, 6 258 650 200,00 zł na obsługę zadłużenia KFD, 3 251 855 300,00 zł na wypłaty na rzecz spółek, z którymi zawarte zostały umowy o budowę i eksploatację lub wyłącznie eksploatację autostrad płatnych oraz 336 001 000,00 zł na wydatki związane z finansowaniem systemów poboru opłat za przejazd. Wpływy roczne Funduszu zostały zaplanowane na poziomie 28 847 218 200,00 zł, w tym 7 620 800 000,00 zł z opłaty paliwowej, 4 922 569 900,00 zł z tytułu refundacji z budżetu środków europejskich, 972 238 000,00 zł w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, 3 879 103 000,00 z poboru opłat za przejazd, 1 560 000 000,00 zł z tytułu kredytów zaciągniętych na rzecz Funduszu oraz 8 123 350 000,00 zł z tytułu emisji obligacji na rzecz Funduszu.

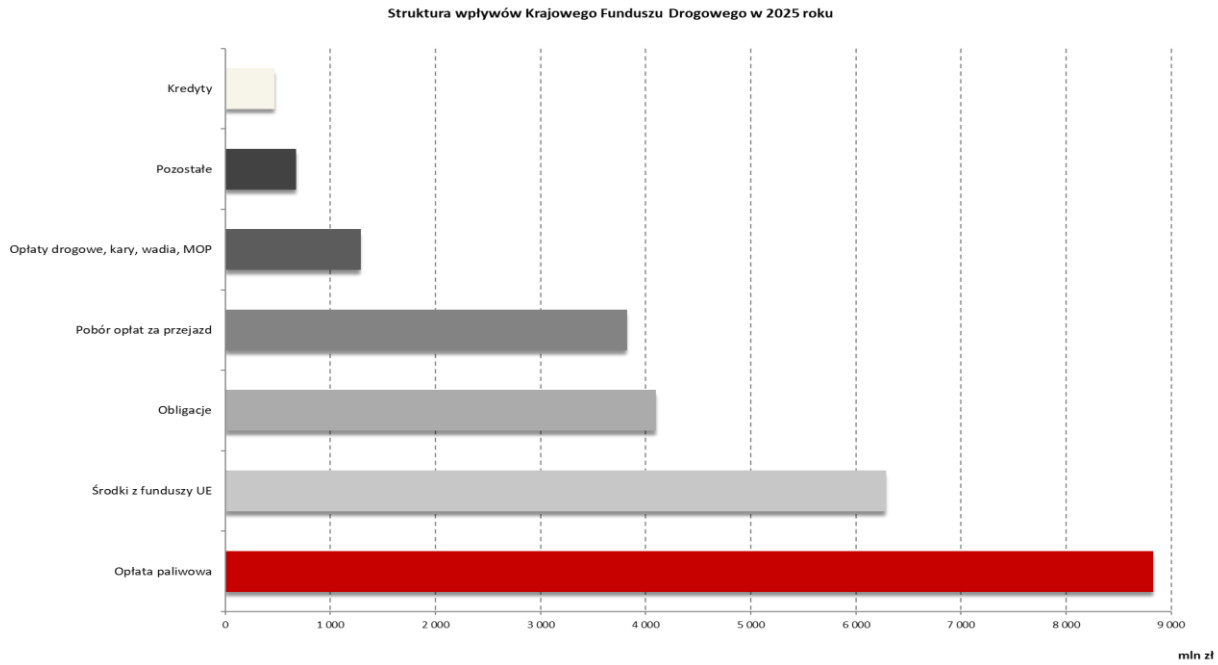
Do Planu finansowego zostały wprowadzone dwie zmiany:

- Zmiana nr 1, zaakceptowana przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 21 listopada 2024 r., uzgodniona 5 grudnia 2024 r. przez Ministra Infrastruktury, 20 grudnia 2024 r. przez Ministra Finansów (w zakresie finansowym) i zaopiniowana przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej (w zakresie środków przeznaczonych na realizację inwestycji finansowanych z programów operacyjnych) 29 listopada 2024 r., polegała na dodaniu jednej inwestycji do wykazu zadań objętych finansowaniem ze środków Funduszu, przy utrzymaniu niezmienionego poziomu planowanych wydatków.
- Zmiana nr 2, zaakceptowana przez Zarząd Banku Gospodarstwa Krajowego 4 sierpnia 2025 r., uzgodniona 12 sierpnia 2025 r. przez Ministra Infrastruktury, 8 sierpnia 2025 r. przez Ministra Finansów i Gospodarki (w zakresie finansowym) i zaopiniowana przez Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej (w zakresie środków przeznaczonych na realizację inwestycji finansowanych z programów operacyjnych) 8 sierpnia 2025 r. Zmiana nr 2 dotyczyła całego zakresu rzeczowo – finansowego planu. Wydatki roczne Funduszu zostały zaktualizowane do poziomu 25 740 303 800,60 zł, w tym 16 070 346 258,99 zł na zadania drogowe realizowane przez GDDKiA, 6 052 985 466,86 zł na obsługę zadłużenia KFD, 3 251 855 282,00 zł na wypłaty na rzecz spółek, z którymi zawarte zostały umowy o budowę i eksploatację lub wyłącznie eksploatację autostrad płatnych oraz 336 001 000,00 zł na wydatki związane z finansowaniem systemów poboru opłat za przejazd. Wpływy roczne Funduszu zostały zaktualizowane do poziomu 25 823 989 546,03 zł, w tym 8 411 351 186,89 zł z opłaty paliwowej, 5 573 987 655,64 zł z tytułu refundacji z budżetu środków europejskich, 706 556 000,00 zł w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, 3 879 103 000,00 zł z poboru opłat za przejazd, 1 515 770 655,17 zł z tytułu kredytów zaciągniętych na rzecz Funduszu oraz 4 094 271 331,00 zł z tytułu emisji obligacji.

Sprawozdanie z realizacji Planu finansowego KFD w 2025 roku odnosi się do danych liczbowych ujętych w Zmianie nr 2.

II. Wpływy Funduszu

Łączne wpływy Funduszu w 2025 roku wyniosły **25 444 740 389,95 zł**, co stanowiło 98,5% kwoty zakładanej w planie. Tylko poziom wpływów z refundacji w ramach KPO oraz kredytów EBI ukształtował się poniżej planu. Dla pozostałych kategorii wpływów wykonanie było na poziomie zbliżonym do planowanego lub wyższym.



Wpływy ze stałych źródeł

- Stawki opłaty paliwowej od paliw silnikowych i gazu na rok 2025 ustalone zostały w *obwieszczeniu Ministra Infrastruktury z dnia 4 grudnia 2024 r. w sprawie wysokości stawki opłaty paliwowej na rok 2025 (M.P. poz. 1034)* na poziomie:
  - 202,20 zł za 1000 l benzyn silnikowych oraz wyrobów powstałych ze zmieszania tych benzyn z biokomponentami,
  - 436,07 zł za 1000 l olejów napędowych, wyrobów powstałych ze zmieszania tych olejów z biokomponentami oraz biokomponentów stanowiących samoistne paliwa,
  - 246,87 zł za 1000 kg gazów i innych wyrobów.

  Zgodnie z obowiązującymi od 2022 roku zasadami podziału środków przekazywanych do Banku przez organ właściwy do spraw poboru opłaty paliwowej, na rzecz KFD przypada 76,9% tych środków. Wpływy Funduszu z tytułu opłaty paliwowej wyniosły w 2025 roku **8 826 884 283,03 zł** i jest to kwota o 4,9% wyższa od planowanej. W porównaniu do 2024 roku wpływy z opłaty paliwowej w roku 2025 były w ujęciu nominalnym wyższe o 494 319 869,11 zł. Skala wzrostu wynika głównie z podwyższenia stawek opłaty paliwowej na 2025 rok w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (zgodnie z mechanizmem przeliczenia określonym w art. 37m Ustawy).
- Z tytułu poboru opłat za przejazd drogami płatnymi (opłata elektroniczna, opłata za przejazd autostradą, odsetki przekazane przez KAS, kary administracyjne, grzywny przekazane przez KAS oraz kary umowne) Fundusz zasilony został w 2025 roku kwotą **3 817 238 495,92 zł**, o 1,6% niższą od planowanej.

- Wpływy z opłat drogowych, kar oraz grzywien pobieranych na podstawie: *ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym, ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych oraz ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym* były w 2025 roku o 23,1% wyższe od planowanych i wyniosły **971 257 460,31 zł**.
- Wpłaty do KFD dokonywane przez spółki – operatorów autostrad płatnych, wynikające z podpisanych z tymi spółkami umów, wyniosły w 2025 roku **295 301 867,47 zł** i były o 67,2% wyższe niż ujęte w planie.
- Wpływy z czynszu uzyskiwanego przez GDDKiA z Miejsc Obsługi Podróżnych (MOP) były niższe od planowanych o 0,3% i wyniosły w 2025 roku **289 650 760,55 zł**.

Refundacje z Funduszy UE

Wpływy z tytułu refundacji z budżetu środków europejskich w 2025 roku wyniosły **5 574 183 090,10 zł**, co stanowiło 100,0% kwoty planowanej na ten okres. Kwota 5 536 667 379,32 zł dotyczyła inwestycji realizowanych z programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS), a kwota 37 515 710,78 zł dotyczyła projektów finansowanych z instrumentu „Łącząc Europę" (CEF II). W stosunku do 2024 roku wpływy z refundacji z funduszy UE w 2025 roku w ujęciu nominalnym były wyższe o 4 700 951 631,90 zł.

Środki z CEF II przekazywane za pośrednictwem CUPT i GDDKiA

W 2025 roku za pośrednictwem CUPT i GDDKiA, w ramach instrumentu „Łącząc Europę" (CEF II) wpłynęły środki o łącznej równowartości **56 617 471,42 zł** (0,2% poniżej kwoty planowanej). 12 172 304,83 EUR (równowartość 51 212 538,11 zł wg kursu średniego NBP z 6 lutego 2025 r.) i 189 652,00 EUR (równowartość 794 110,85 zł wg kursu średniego NBP z 10 lutego 2025 r.) z przeznaczeniem na finansowanie projektu pn. "Implementation of a cross-border road connection on the Via Carpatia route between Poland and Slovakia" oraz 1 076 967,85 EUR (równowartość 4 610 822,46 zł wg kursu średniego NBP z 1 sierpnia 2025 r.) z przeznaczeniem na finansowanie projektu pn. "EU-Ukraine Solidarity Lanes. Optimisation and modernisation of transport flows in terms of infrastructure capacity, interoperability and efficiency of the services at the main PL/UA BCPs".

Refundacje w ramach KPO

W 2025 roku do Funduszu wpłynęły środki w wysokości **653 039 291,25 zł** w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności. Wpływy z tego tytułu w 2025 roku były niższe o 7,6% od kwoty planowanej.

Wpływy z kredytów Europejskiego Banku Inwestycyjnego

Z uwagi na stabilną płynność finansową Funduszu, która została zabezpieczona dzięki przeprowadzonej w marcu 2025 r. emisji obligacji, wpływy z tytułu zaciągniętych na rzecz KFD kredytów EBI zostały dostosowane do sytuacji płynnościowej Funduszu oraz faktycznego zapotrzebowania na środki. Łączne wpływy z tytułu kredytów w 2025 roku wyniosły **465 770 655,17 zł** (30,7% kwoty planowanej). Uruchomione zostały transze kredytów EBI w ramach umów współfinansujących projekty inwestycyjne:

- 96.852 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S6 Koszalin – Bożepole – I transza kredytu w kwocie 350 000 000,00 zł,
- 89.166 EBI - Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa – VI transza kredytu (ostatnia) w kwocie 22 048 600,00 zł,
- 90.656 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg IV – IV transza kredytu (ostatnia) w kwocie 93 722 055,17 zł.

W 2025 roku zawarto dwie umowy finansowe z EBI, na mocy których zostały udzielone kredyty: „99.131 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S74 Sulejów - Opatów" w wysokości 600 mln EUR oraz „99.362 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 Piaski - Hrebenne" w wysokości 500 mln EUR.

Wpływy z emisji obligacji

W 2025 roku przeprowadzona została na rzecz Funduszu emisja obligacji na rynkach zagranicznych o poniższych parametrach:

ISIN	Data emisji	Nominał	Dyskonto	Prowizja agenta emisji	Wpływ netto	Data wykupu
XS3025944573	18.03.2025	1 000 000 000,00 €	18 470 000,00 €	1 500 000,00 €	980 030 000,00 €	18.03.2037
Równowartość w zł		**4 177 700 000,00 zł**	**77 162 119,00 zł**	**6 266 550,00 zł**	**4 094 271 331,00 zł**	**x**

W sprawozdaniu wpływy z emisji obligacji prezentowane są w kwocie wyrażonej w złotych, tj. **4 094 271 331,00 zł** wynikającej z przeliczenia wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego datę emisji.

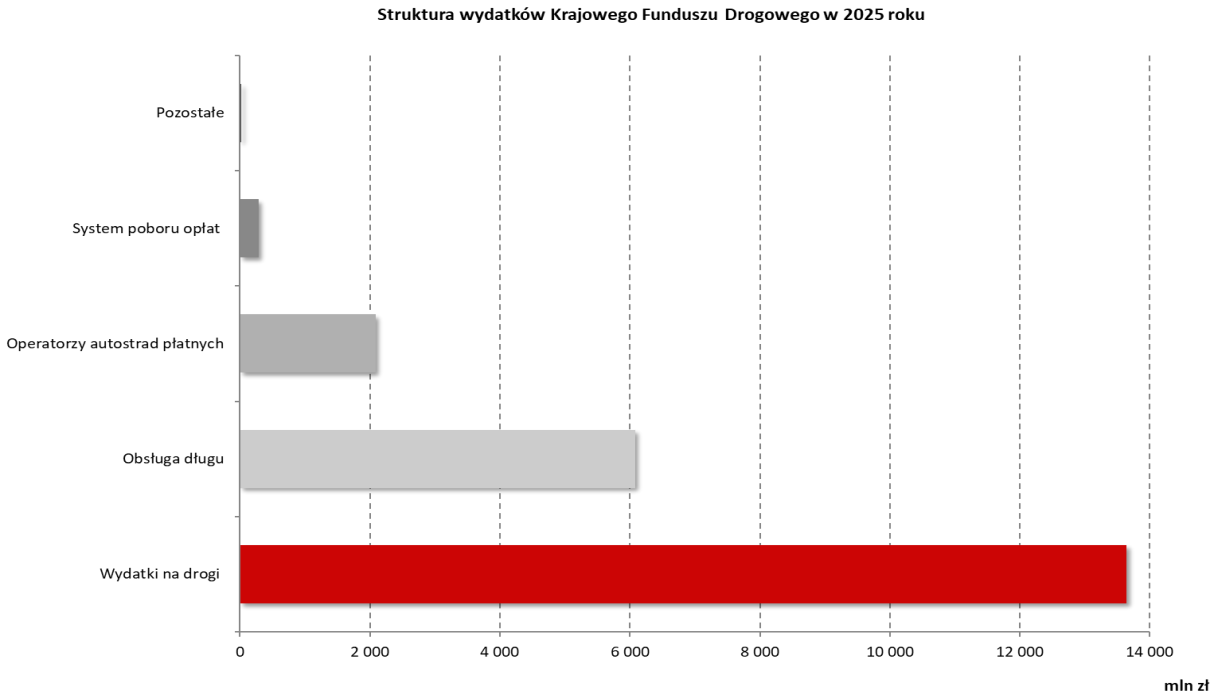
Pozostałe wpływy

- W 2025 roku nastąpił zwrot środków z Funduszu w kwocie **407 116,99 zł** wynikający z rozliczenia środków z rezerwy budżetowej państwa za rok 2024 r. przeznaczonej na pokrycie zmniejszonych wpływów do KFD, w związku z zaprzestaniem pobierania do 31 grudnia 2024 r. opłat za przejazd autostradą A1 na odcinku Gdańsk - Toruń od motocykli i pojazdów samochodowych o dwóch osiach.
- Wpływy z kar umownych w 2025 roku po uwzględnionych zwrotach, wyniosły **20 242 467,42 zł**.

- W 2025 roku na rachunek Funduszu z tytułu wadium oraz zatrzymania zabezpieczenia należytego wykonania umowy dokonano wpłaty w wysokości **3 043 014,12 zł**.
- Na rachunku KFD w 2025 roku zaewidencjonowano kwotę w wysokości **119 664,34 zł** z tytułu zwrotu środków wypłaconych na podstawie art. 11 *ustawy z dnia 28 czerwca 2012 r. o spłacie niektórych niezaspokojonych należności przedsiębiorców, wynikających z realizacji udzielonych zamówień publicznych*. Od pierwszych wpływów z ww. tytułu otrzymanych w lipcu 2013 r. zwrócono do Funduszu środki w wysokości 240 592 886,49 zł.
- Wpływy z odsetek z tytułu inwestowania okresowo wolnych środków Funduszu w bony pieniężne NBP, w skarbowe papiery wartościowe oraz z tytułu oprocentowania środków na rachunku Funduszu w BGK, w 2025 roku wyniosły **344 862 720,77 zł**.
- W pozycji „Inne wpływy" wykazane zostały zwiększenia środków Funduszu w kwocie **32 664 934,07 zł**, obejmujące otrzymane z GDDKiA i KAS w 2025 roku odsetki bankowe oraz zwroty środków dotyczące wypłat z lat ubiegłych.

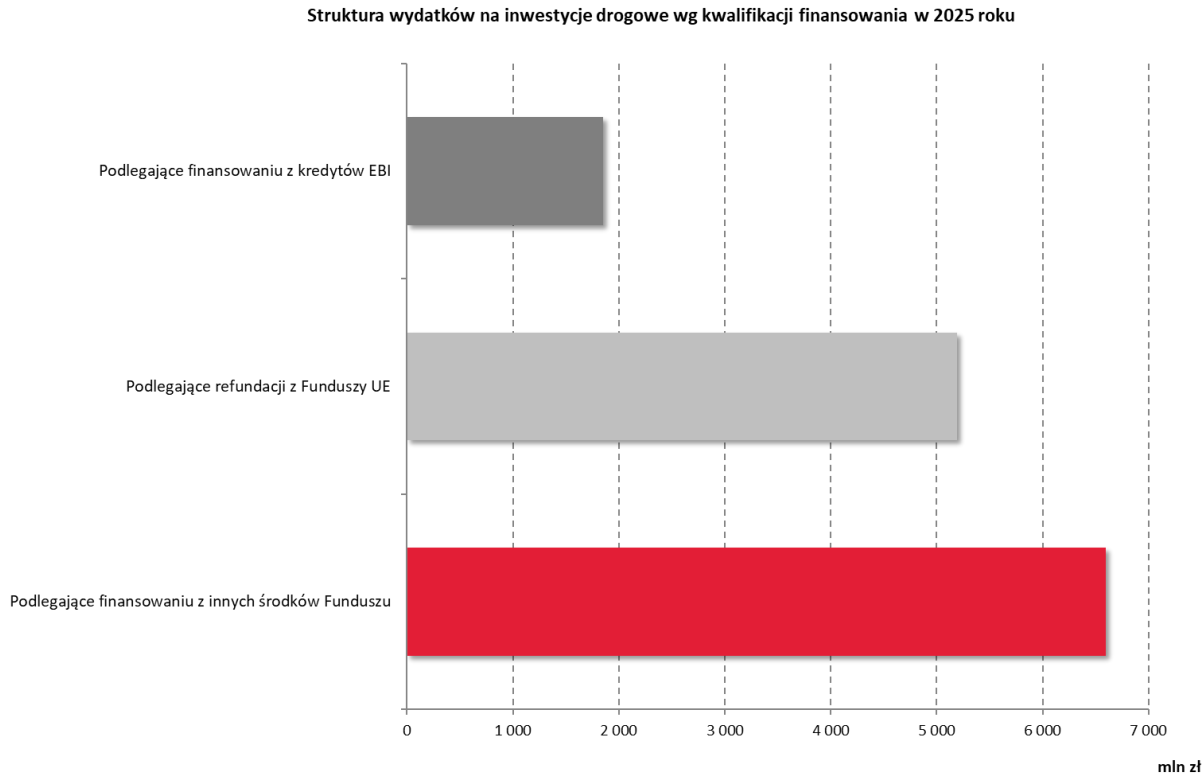
III. Wydatki Funduszu

Łączne wydatki z Krajowego Funduszu Drogowego w 2025 roku wyniosły **22 088 502 576,77 zł**, co stanowiło 85,8% kwoty ujętej w planie. Największą pozycję (61,7% łącznych wydatków) stanowiły wydatki na zadania drogowe. W 2025 roku Bank zrealizował ponad 27 tys. wniosków GDDKiA o wypłatę ze środków KFD na finansowanie zadań drogowych i ok. 1,1 tys. wniosków KAS dotyczących finansowania systemów poboru opłat za przejazd.



Wydatki realizowane na wniosek Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad oraz Ministra Infrastruktury

- Na realizację głównych zadań Funduszu, czyli finansowanie zadań drogowych wydatkowano w 2025 roku, po uwzględnieniu otrzymanych zwrotów, **13 634 240 108,35 zł** (84,8% kwoty planowanej). Kwota wydatków na zadania drogowe rosła sukcesywnie z kwartału na kwartał. W porównaniu do 2024 roku wydatki na finansowanie zadań drogowych były nominalnie niższe o 3 534 251 929,72 zł.
- Wydatki podlegające finansowaniu z funduszy UE, stanowiące tzw. prefinansowanie wkładu unijnego w inwestycjach realizowanych w ramach programów unijnych oraz finansowane z przekazanych przez GDDKiA zaliczek CEF II (projekty: „Implementation of a cross-border road connection on the Via Carpatia route between Poland and Slovakia" i „EU-Ukraine Solidarity Lanes. Optimisation and modernisation of transport flows in terms of infrastructure capacity, interoperability and efficiency of the services at the main PL/UA BCPs"), wyniosły w 2025 roku **5 192 384 305,68 zł** (102,8% planu). Udział tych wydatków w łącznych wydatkach na zadania drogowe stanowił 38,1%. Wydatki zakwalifikowane do finansowania kredytami EBI wyniosły **1 849 079 405,85 zł** (100,9% planu). Poziom wydatków zaklasyfikowanych jako „pozostałe wydatki" (czyli niepodlegających finansowaniu z kredytów, stanowiących także wkład krajowy w inwestycjach realizowanych w ramach programów unijnych) wyniósł **6 592 776 396,82 zł** (71,8% planu).



- W 2025 roku największe wydatki zostały poniesione na finansowanie zadań ujętych w Rządowym Programie Budowy Dróg Krajowych do 2030 r. (z perspektywą do 2033 r.), z tego:
  - budowa autostrad wyniosła **707 581 517,54 zł** (66,2% planu),
  - budowa dróg ekspresowych wyniosła **10 908 681 877,75 zł** (86,6% planu),
  - budowa obwodnic miast wyniosła **958 016 471,43 zł** (86,4% planu).
- Na zadania zakwalifikowane do Programu Budowy 100 Obwodnic na lata 2020-2030 wydatkowano **1 059 960 241,63 zł** (81,4% planu).
- W Tabeli 2.2. zaprezentowano wydatki wg kategorii dróg z wyszczególnieniem wydatków podlegających prefinansowaniu z programów UE, wydatków podlegających finansowaniu z kredytów, jak również podlegających finansowaniu z innych środków Funduszu.
- Wypłaty na rzecz spółek – operatorów autostrad płatnych, wynikające z podpisanych z tymi spółkami umów wyniosły w 2025 roku **2 079 246 064,17 zł** (63,9% planowanej kwoty na ten okres).
- Wydatki na usługi doradcze świadczone na rzecz GDDKiA oraz Ministra Infrastruktury wyniosły w 2025 roku **10 578 459,63 zł** (52,9% kwoty planowanej).
- W 2025 roku nie dokonano żadnej wypłaty z Funduszu dla podwykonawców, na podstawie przepisów *ustawy z dnia 28 czerwca 2012 r. o spłacie niektórych niezaspokojonych należności przedsiębiorców, wynikających z realizacji udzielonych zamówień publicznych*. Od momentu pierwszych wypłat z tego tytułu w 2012 r. dotychczas wypłacono 300 195 751,29 zł.
- Wydatki z tytułu dokonanych z Funduszu zwrotów opłat i kar dotyczących przejazdu pojazdu nienormatywnego wraz z odsetkami na podstawie art. 18 i 19 *ustawy z dnia 18 grudnia 2020 r. o zmianie ustawy o drogach publicznych oraz niektórych innych ustaw* wyniosły w 2025 roku **198 110,38 zł**.

Wydatki związane z finansowaniem systemów poboru opłat za przejazd

Wydatki realizowane na wniosek Szefa Krajowej Administracji Skarbowej oraz Centrum Informatyki Resortu Finansów w 2025 roku wyniosły **282 133 243,39 zł** (84,0% planu). W ramach tej kwoty 261 622 528,57 zł przeznaczono na finansowanie systemów poboru opłat za przejazd po drogach, natomiast kwota 20 510 714,82 zł dotyczyła finansowania budowy nowego systemu poboru opłat. W porównaniu do 2024 roku wydatki na finansowanie systemów poboru opłat za przejazd były nominalnie wyższe o 38 618 560,83 zł.

Obsługa finansowania dłużnego

Wydatki Funduszu na obsługę długu (kredytów i obligacji) w 2025 roku wyniosły **6 075 403 786,22 zł** (tj. 100,4% planu). Na obsługę kredytów zaciągniętych w Europejskim Banku Inwestycyjnym

i w Nordyckim Banku Inwestycyjnym wydatkowano 2 997 021 714,43 zł. Na raty kapitałowe przypadło 1 322 685 716,16 zł, na płatności z tytułu odsetek 1 674 316 155,91 zł, a wydatki z tytułu opłat i prowizji wyniosły 19 842,36 zł. Na obsługę obligacji wydatkowano 3 078 382 071,79 zł, w tym 2 128 900 000,00 zł stanowiła kwota wykupu obligacji 947 907 910,75 zł przeznaczono na płatności kuponów odsetkowych, natomiast wydatki z tytułu opłat i prowizji wyniosły 1 574 161,04 zł.

Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Zgodnie z *rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 kwietnia 2004 r. w sprawie wynagrodzenia prowizyjnego Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu prowadzenia Krajowego Funduszu Drogowego*, Bankowi przysługuje wynagrodzenie prowizyjne w wysokości iloczynu kosztów faktycznie poniesionych przez Bank z tytułu obsługi Funduszu i współczynnika 1,06. Fundusz obciążany jest z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego 10-go dnia roboczego miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczy rozliczenie kosztów. W Tabeli 2 ujęte jest wynagrodzenie prowizyjne za obsługę Funduszu w okresie grudzień 2024 r. – listopad 2025 r. wypłacone w łącznej kwocie **6 702 804,63 zł**.

W Tabeli 6 przedstawiono wykaz kosztów objętych wynagrodzeniem prowizyjnym, poniesionych przez Bank w związku z obsługą Funduszu w okresie styczeń 2025 r. – grudzień 2025 r. Prezentowane w tym ujęciu wynagrodzenie prowizyjne za 2025 rok wyniosło **6 816 600,19 zł**.

IV. Środki Funduszu

Stan środków KFD na 31 grudnia 2024 r. wyniósł **4 016 540 287,12 zł**. Na rachunkach kredytów EBI znajdowały się środki w wysokości **170 902 968,12 zł** (w tym 31 306 900,59 EUR przeliczone wg kursu średniego NBP z 31 grudnia 2024 r.), na rachunkach opłat drogowych, kar i grzywien za naruszenia ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących oraz określonych w kodeksie wykroczeń (przekazanych do KFD na podstawie Prawa o ruchu drogowym) – środki w wysokości **262 031 202,60 zł**. Na rachunkach dedykowanych do projektów finansowanych w ramach instrumentu „Łącząc Europę" (CEF II): "Implementation of a cross-border road connection on the Via Carpatia route between Poland and Slovakia" (i) oraz "EU-Ukraine Solidarity Lanes. Optimisation and modernisation of transport flows in terms of infrastructure capacity, interoperability and efficiency of the services at the main PL/UA BCPs" (ii) znajdowały się środki w wysokości:

(i) 97 789 301,82 EUR (**417 853 686,68 zł** wg kursu średniego NBP z 31 grudnia 2024 r.);
(ii) 13 056 159,22 EUR (**55 788 968,35 zł** wg kursu średniego NBP z 31 grudnia 2024 r.) i **27 508,20 zł**.

Stan pozostałych środków wyniósł **3 109 935 953,17 zł** i uwzględnia środki z emisji obligacji w wysokości 130 090 895,97 USD (533 528 782,55 zł wg kursu średniego NBP z 31 grudnia 2024 r.).

Stan środków KFD na 31 grudnia 2025 r. wyniósł **7 439 597 024,30 zł**. Na rachunkach kredytów EBI znajdowały się środki w wysokości **72 278 000,17 zł** (w tym 12 910 000,64 EUR przeliczone wg kursu średniego NBP z 31 grudnia 2025 r.), na rachunkach opłat drogowych, kar i grzywien za naruszenia ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących oraz określonych w kodeksie wykroczeń (przekazanych do KFD na podstawie Prawa o ruchu drogowym) – środki w wysokości **116 190 514,64 zł**. Na rachunkach dedykowanych do projektów finansowanych w ramach instrumentu „Łącząc Europę" (CEF II): "Implementation of a cross-border road connection on the Via Carpatia route between Poland and Slovakia" (i) oraz "EU-Ukraine Solidarity Lanes. Optimisation and modernisation of transport flows in terms of infrastructure capacity, interoperability and efficiency of the services at the main PL/UA BCPs" (ii) znajdowały się środki w wysokości:

(i) 85 100 701,21 EUR (**359 695 133,80 zł** wg kursu średniego NBP z 31 grudnia 2025 r.);
(ii) 12 794 217,34 EUR (**54 077 318,43 zł** wg kursu średniego NBP z 31 grudnia 2025 r.) i **24 838,74 zł**.

Stan pozostałych środków wyniósł **6 837 331 218,52 zł** (w tym 4 656,26 USD przeliczone wg kursu średniego NBP z 31 grudnia 2025 r.). Wysoki poziom środków Funduszu na koniec 2025 roku wynika głównie z niższego wykonania wydatków (o 14,2% mniej niż kwota wynikająca z planu).

V. Bilans Funduszu

Zgodnie z przedstawionym w Tabeli 4 bilansem na 31 grudnia 2025 r., Fundusz osiągnął sumę bilansową w wysokości **77 249 857 154,65 zł**, tj. o 3 989 445 443,78 zł wyższą od stanu z 31 grudnia 2024 r.

Stan aktywów finansowych wycenianych według zamortyzowanego kosztu, obejmujących należności od Skarbu Państwa, na które składa się równowartość wypłat zrealizowanych w ciężar zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji na rzecz Funduszu, wyniósł na 31 grudnia 2025 r. **69 785 981 770,24 zł**.

Na 31 grudnia 2025 r. Fundusz posiadał aktywa z tytułu środków ulokowanych w papierach wartościowych w kwocie **6 968 134 965,07 zł**. Na rachunku Funduszu w BGK znajdowały się środki w wysokości **471 462 059,23 zł**, w tym środki w walutach obcych: 110 804 919,19 EUR oraz 4 656,26 USD.

Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu, na które składa się głównie zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji na rzecz KFD, wyniosły na koniec 2025 roku **70 748 791 626,89 zł** (w tym wartość kapitału kredytów 42 366 240 123,66 zł oraz wartość nominalna obligacji 28 003 063 250,00 zł).

Stan „Pozostałych zobowiązań" wyniósł **6 501 065 527,76 zł**, co oznacza, że w ujęciu memoriałowym na 31 grudnia 2025 r., stan zwiększeń i należności Funduszu ze źródeł „pozakredytowych" i „pozaobligacyjnych" był wyższy od stanu zmniejszeń i zobowiązań.

VI. Rachunek Zysków i Strat Funduszu

Przedstawiony w Tabeli 5 rachunek zysków i strat Funduszu na 31 grudnia 2025 r., obejmuje zwiększenia i zmniejszenia stanu środków o charakterze odpowiednio przychodów i kosztów, i ze względu na przepływowy charakter KFD nie obrazuje efektywności jego działania.

Przychody z tytułu odsetek, podstawowego źródła przychodów Funduszu ujmowanych w wyniku finansowym, osiągnęły w 2025 roku poziom **342 750 004,71 zł**. Koszty z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji przez BGK na rzecz Funduszu wyniosły **2 761 093 176,01 zł**.

Koszty prowizji w 2025 roku wyniosły **10 149 507,24 zł**. W ramach tych kosztów główną pozycję stanowi wynagrodzenie prowizyjne z tytułu obsługi Funduszu, uwzględniające wynagrodzenie za okres styczeń 2025 r. – listopad 2025 r. oraz kwotę zobowiązania na 31 grudnia 2025 r. z tytułu wynagrodzenia za grudzień 2025 r.

Fundusz w 2025 roku odnotował zysk netto z tytułu różnic kursowych w wysokości **1 920 059,92 zł**.

Wynik finansowy Funduszu w 2025 roku wyniósł **„minus" 2 426 919 927,99 zł**.

VII. Tabele

Tabela 1. Realizacja planu finansowego w zakresie wpływów

Tabela 1.1. Wpływy z tytułu refundacji z funduszy Unii Europejskiej

Tabela 2. Realizacja planu finansowego w zakresie wydatków

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad

Tabela 2.2. Wydatki na zadania drogowe

Tabela 3. Środki Krajowego Funduszu Drogowego

Tabela 4. Bilans Krajowego Funduszu Drogowego

Tabela 5. Rachunek zysków i strat Krajowego Funduszu Drogowego

Tabela 6. Wynagrodzenie prowizyjne BGK

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 1. Realizacja planu finansowego Krajowego Funduszu Drogowego w zakresie wpływów za 2025 r. (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu KFD na 2025 r.	2025 r.					% realizacji
			I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM	
1.	Opłata paliwowa *	8.411.351.186,89	2.619.551.187,55	2.239.676.849,34	2.273.759.826,10	1.693.896.420,04	8.826.884.283,03	104,9%
2.	Refundacje z Funduszy UE	5.573.987.655,64	1.719.151.977,64	0,00	1.156.623.134,85	2.698.407.977,61	5.574.183.090,10	100,0%
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027	5.536.667.386,89	1.708.361.530,89	0,00	1.156.623.134,85	2.671.682.713,58	5.536.667.379,32	100,0%
	CEF II	37.320.268,75	10.790.446,75	0,00	0,00	26.725.264,03	37.515.710,78	100,5%
3.	Środki z CEF II przekazywane za pośrednictwem CUPT i GDDKiA	56.726.051,96	52.006.648,96	0,00	4.610.822,46	0,00	56.617.471,42	99,8%
4.	Refundacje w ramach KPO	706.556.000,00	63.098.230,84	329.962.435,57	259.978.624,84	0,00	653.039.291,25	92,4%
5.	Kredyty / obligacje	5.610.041.986,17	4.444.271.331,00	115.770.655,17	0,00	0,00	4.560.041.986,17	81,3%
	Kredyty	1.515.770.655,17	350.000.000,00	115.770.655,17	0,00	0,00	465.770.655,17	30,7%
	89.166 EBI - Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	22.048.600,00	0,00	22.048.600,00	0,00	0,00	22.048.600,00	100,0%
	90.656 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg IV	93.722.055,17	0,00	93.722.055,17	0,00	0,00	93.722.055,17	100,0%
	96.478 EBI - Projekt: Autostrada A2 Mińsk Mazowiecki - Biała Podlaska	650.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
	96.852 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S6 Koszalin - Bożepole	750.000.000,00	350.000.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000.000,00	46,7%
	Emisja obligacji	4.094.271.331,00	4.094.271.331,00	0,00	0,00	0,00	4.094.271.331,00	100,0%
	nominał	4.177.700.000,00	4.177.700.000,00	0,00	0,00	0,00	4.177.700.000,00	100,0%
	dyskonto	-77.162.119,00	-77.162.119,00	0,00	0,00	0,00	-77.162.119,00	100,0%
	premia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	prowizja agenta/ organizatora emisji	-6.266.550,00	-6.266.550,00	0,00	0,00	0,00	-6.266.550,00	100,0%
6.	Wpływy z poboru opłat za przejazd	3.879.103.000,00	873.704.900,41	976.347.930,27	957.344.335,78	1.009.841.329,46	3.817.238.495,92	98,4%
	Opłata elektroniczna	x	852.979.543,10	949.722.523,49	924.221.875,51	974.842.258,09	3.701.766.200,19	x
	Opłata za przejazd autostradą	x	4.381.435,56	7.875.813,70	6.002.854,77	10.162.386,04	28.422.490,07	x
	system viaTOLL (egzekucje)	x	625,00	0,00	0,00	319,52	944,52	x
	system e-TOLL	x	15.124,58	18.158,40	17.127,66	10.169,77	60.580,41	x
	opłata dodatkowa	x	4.365.685,98	7.857.655,30	5.985.727,11	10.151.896,75	28.360.965,14	x
	Odsetki	x	2.807.804,95	2.929.915,12	2.732.595,77	2.521.059,69	10.991.375,53	x
	Kary pieniężne w drodze decyzji administracyjnej - przekazane przez GITD	x	13.339.672,75	15.502.956,22	24.284.640,28	22.161.578,22	75.288.847,47	x
	Grzywny przekazane przez KAS	x	134.603,78	202.621,74	87.169,45	76.397,42	500.792,39	x
	Kary umowne	x	61.840,27	114.100,00	15.200,00	77.650,00	268.790,27	x
	Inne wpływy	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
7.	Wpływy z opłat drogowych, kar i grzywien	789.182.512,48	236.657.612,48	242.307.056,82	245.369.923,08	246.922.867,93	971.257.460,31	123,1%
	opłaty pobierane na podstawie ustawy o transporcie drogowym	78.859.140,95	22.659.140,95	17.366.715,20	13.403.197,73	18.919.518,56	72.348.572,44	91,7%
	opłaty i kary określone w ustawie o drogach publicznych oraz ustawie Prawo o ruchu drogowym	74.355.065,84	28.030.165,84	15.864.307,22	15.576.763,75	15.805.755,76	75.276.992,57	101,2%
	grzywny określone w ustawie o drogach publicznych	128.666.117,52	38.666.117,52	38.407.511,01	45.134.969,80	46.796.908,56	169.005.506,89	131,4%
	grzywny określone w kodeksie wykroczeń (na podst. ustawy Prawo o ruchu drogowym)	507.302.188,17	147.302.188,17	170.668.523,39	171.254.991,80	165.400.685,05	654.626.388,41	129,0%
8.	Wpływy od Spółek	176.613.676,50	16.321.797,55	80.482.023,97	49.895.251,41	148.602.794,54	295.301.867,47	167,2%
9.	Wpływy od Spółek Drogowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
10.	Środki budżetowe	-407.116,99	-407.116,99	0,00	0,00	0,00	-407.116,99	100,0%
11.	Kary umowne	16.633.663,19	11.673.898,30	3.817.975,48	2.890.018,13	1.860.575,51	20.242.467,42	121,7%
12.	Wpływy z tytułu wadium oraz zatrzymania zabezpieczenia należytego wykonania umowy	0,00	0,00	0,00	2.039.277,90	1.003.736,22	3.043.014,12	x
13.	Wpływy z tytułu odpłatnego udostępniania nieruchomości MOP	290.413.568,00	67.146.489,03	70.451.055,56	74.867.011,08	77.186.204,88	289.650.760,55	99,7%
14.	Wpływy z tytułu kwot odzyskanych przez GDDKiA na podstawie ustawy o spłacie niektórych niezaspokojonych należności przedsiębiorców, wynikających z realizacji udzielonych zamówień publicznych	15.115,64	55,70	13.123,43	6.104,44	100.380,77	119.664,34	791,7%
15.	Wpływy z odsetek	285.035.067,16	66.302.808,18	107.132.258,98	91.820.721,66	79.606.931,95	344.862.720,77	121,0%
16.	Inne wpływy (w tym przekazane przez GDDKiA oraz KAS)	28.737.179,39	22.212.055,70	3.858.843,49	3.050.423,14	3.543.611,74	32.664.934,07	113,7%
	RAZEM	**25.823.989.546,03**	**10.191.691.876,35**	**4.169.820.208,08**	**5.122.255.474,87**	**5.960.972.830,65**	**25.444.740.389,95**	**98,5%**

** wpływy z opłaty paliwowej wykazano po uwzględnieniu dokonanych zwrotów opłaty paliwowej i zwrotów nadpłaty opłaty paliwowej na rzecz organu właściwego.*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 1.1. Wpływy z funduszy Unii Europejskiej (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2025 r.				
		I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM
1.	**Refundacje z Funduszy UE, w ramach:**	**1.719.151.977,64**	**0,00**	**1.156.623.134,85**	**2.698.407.977,61**	**5.574.183.090,10**
	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027	1.708.361.530,89	0,00	1.156.623.134,85	2.671.682.713,58	5.536.667.379,32
	Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. Państwa, odc. Siedlce - Biała Podlaska	0,00	0,00	0,00	691.451.728,00	691.451.728,00
	Budowa drogi ekspresowej S1 odc. Kosztowy – Bielsko-Biała odc. II oraz III Faza II	89.618.417,04	0,00	104.456.025,43	32.172.070,51	226.246.512,98
	Budowa drogi ekspresowej S3 Troszyn – Świnoujście	215.144.133,00	0,00	280.073.392,37	19.224.094,34	514.441.619,71
	Budowa drogi S6 odc. Słupsk - DK6 (Bożepole Wielkie)	0,00	0,00	0,00	1.261.056.221,78	1.261.056.221,78
	Budowa drogi S7, odc. Płońsk (S10) – Czosnów	692.124.482,14	0,00	209.943.231,73	122.972.084,52	1.025.039.798,39
	Budowa drogi ekspresowej S7, odc. Miechów - Szczepanowice	117.016.141,40	0,00	0,00	0,00	117.016.141,40
	Budowa drogi ekspresowej S7, odc. Widoma - Kraków (w. Kraków Nowa Huta) Faza II	83.905.957,07	0,00	141.249.524,28	46.200.809,17	271.356.290,52
	Budowa drogi ekspresowej S61 odc. w. Łomża Zachodnia w. Stawiski Faza II	102.305.824,57	0,00	54.925.914,46	29.976.111,32	187.207.850,35
	Budowa obwodnicy Metropolii Trójmiejskiej	325.225.338,81	0,00	365.975.046,58	85.050.994,16	776.251.379,55
	Budowa obwodnicy Opatowa S74 i DK9	0,00	0,00	0,00	305.656.865,78	305.656.865,78
	Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu dk 78 FAZA II	28.355.880,80	0,00	0,00	53.499.970,33	81.855.851,13
	Budowa obwodnicy Oświęcimia w ciągu dk 44 Faza II	54.665.356,06	0,00	0,00	24.421.763,67	79.087.119,73
	CEF II - Instrument "Łącząc Europę"	10.790.446,75	0,00	0,00	26.725.264,03	37.515.710,78
	Construction of dual-use, effective and high-capacity road infrastructure regarding to S12 expressway on section: end of Chełm bypass – service area “Teosin" (without service area)	10.790.446,75	0,00	0,00	2.046.939,84	12.837.386,59
	Construction of the S17 expressway on the section Tomaszów Lubelski - Hrebenne as a way to improve traffic flow at the border crossing between Poland and Ukraine	0,00	0,00	0,00	24.513.372,19	24.513.372,19
	Strengthening the bridges WA39 and MA52 on concession motorway A2 (to 130 tonnes gross)	0,00	0,00	0,00	164.952,00	164.952,00
2.	**CEF II - Instrument "Łącząc Europę" (przekazywane za pośrednictwem CUPT i GDDKiA)**	**52.006.648,96**	**0,00**	**4.610.822,46**	**0,00**	**56.617.471,42**
	Implementation of a cross-border road connection on the Via Carpatia route between Poland and Slovakia	52.006.648,96	0,00	0,00	0,00	52.006.648,96
	EU-Ukraine Solidarity Lanes. Optimisation and modernisation of transport flows in terms of infrastructure capacity, interoperability and efficiency of the services at the main PL/UA BCPs	0,00	0,00	4.610.822,46	0,00	4.610.822,46
3.	**Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności**	**63.098.230,84**	**329.962.435,57**	**259.978.624,84**	**0,00**	**653.039.291,25**
	RAZEM	**1.834.256.857,44**	**329.962.435,57**	**1.421.212.582,15**	**2.698.407.977,61**	**6.283.839.852,77**

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2. Realizacja planu finansowego Krajowego Funduszu Drogowego w zakresie wydatków za 2025 r. (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu KFD na 2025 r.	2025 r. I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM	% realizacji
I.	**Wydatki realizowane na wniosek Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad oraz Ministra Infrastruktury**	**19.342.288.290,99**	**2.479.620.787,33**	**3.708.691.237,36**	**4.228.817.119,38**	**5.307.133.598,46**	**15.724.262.742,53**	**81,3%**
1.	Wydatki na zadania drogowe	16.070.346.258,99	2.163.003.476,66	2.954.931.972,46	3.926.909.141,50	4.589.395.517,73	13.634.240.108,35	84,8%
	Podlegające finansowaniu z Funduszy UE	5.049.297.361,37	826.555.514,41	1.129.432.654,90	1.579.448.595,20	1.656.947.541,17	5.192.384.305,68	102,8%
	Podlegające refundacji	x	823.351.332,95	1.124.310.845,38	1.527.316.433,82	1.609.913.859,24	5.084.892.471,39	x
	FEnIKS perspektywa 2021-2027	*x*	*821.716.864,93*	*1.035.453.123,22*	*1.293.916.674,56*	*1.437.959.339,61*	*4.589.046.002,32*	*x*
	CEF II	*x*	*1.634.468,02*	*16.263.243,97*	*10.042.114,94*	*50.802.652,06*	*78.742.478,99*	*x*
	KPO	*x*	*0,00*	*72.594.478,19*	*223.357.644,32*	*121.151.867,57*	*417.103.990,08*	*x*
	Podlegające finansowaniu ze środków CEF II (przekazywanych za pośrednictwem CUPT i GDDKiA)	x	3.204.181,46	5.121.809,52	52.132.161,38	47.033.681,93	107.491.834,29	x
	Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	*x*	*2.827.719,29*	*4.570.731,49*	*51.564.222,01*	*46.524.602,70*	*105.487.275,49*	*x*
	Korytarze solidarności UE – Ukraina	*x*	*376.462,17*	*551.078,03*	*567.939,37*	*509.079,23*	*2.004.558,80*	*x*
	Podlegające finansowaniu z kredytów EBI *	1.833.331.618,74	112.303.630,37	295.591.800,09	606.863.133,61	834.320.841,78	1.849.079.405,85	100,9%
	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Warszawa - Kraków)	11.148.981,00	23.870,00	2.487.600,92	0,00	0,00	2.511.470,92	22,5%
	83.751 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy) - A	1.721.473,30	213.081,30	0,00	28.600,00	0,00	241.681,30	14,0%
	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	12.270.310,25	2.169.320,25	0,00	0,00	1.726.885,66	3.896.205,91	31,8%
	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	166.703,29	166.703,29	0,00	0,00	0,00	166.703,29	100,0%
	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	610.088,99	0,00	610.088,99	0,00	0,00	610.088,99	100,0%
	89.166 EBI - Projekt: A1 Autostrada Tuszyn - Częstochowa	18.659.944,02	1.349.723,02	1.135.070,00	0,00	313.913,71	2.798.706,73	15,0%
	90.594 EBI - Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II	51.845.365,46	626.179,46	-626.179,46	0,00	0,00	0,00	0,0%
	90.656 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	0,00	0,00	0,00	0,00	25.874.665,37	25.874.665,37	x
	90.658 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S6 (Bożepole - Trójmiasto)	2.045.173,38	2.000.000,00	45.173,38	0,00	0,00	2.045.173,38	100,0%
	93.679 EBI - Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	219.389.121,67	17.278.572,67	33.312.890,77	61.826.189,70	-12.155.367,87	100.262.285,27	45,7%
	93.716 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S14 - Zachodnia Obwodnica Łodzi	16.338.805,41	951.151,41	0,00	0,00	944.691,37	1.895.842,78	11,6%
	92.745 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	54.798.991,37	8.006.263,37	11.519.601,80	16.157.334,96	7.668.257,31	43.351.457,44	79,1%
	93.718 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała	287.853.135,00	7.085.656,00	44.454.696,56	80.460.965,75	190.037.367,72	322.038.686,03	111,9%
	94.804 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	130.568.915,79	8.823.411,79	45.076.075,65	78.215.038,39	-13.538.224,22	118.576.301,61	90,8%
	96.478 EBI - Projekt: Autostrada A2 Mińsk Mazowiecki - Biała Podlaska	190.377.312,94	33.653.010,94	88.897.422,98	119.973.504,55	140.395.995,49	382.919.933,96	201,1%
	96.852 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S6 Koszalin - Bożepole	603.756.105,47	22.673.694,47	43.142.271,57	204.073.636,29	257.000.863,19	526.890.465,52	87,3%
	94.522 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S10 Bydgoszcz - Toruń	121.761.990,88	1.861.009,88	7.426.928,99	14.388.866,82	21.932.213,78	45.609.019,47	37,5%
	97.600 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	110.019.200,52	5.421.982,52	18.110.157,94	31.738.997,15	71.126.219,66	126.397.357,27	114,9%
	99.131 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	0,00	0,00	0,00	0,00	142.993.360,61	142.993.360,61	x
	Pozostałe wydatki	9.187.717.278,88	1.224.144.331,88	1.529.907.517,47	1.740.597.412,69	2.098.127.134,78	6.592.776.396,82	71,8%
2.	Wypłaty na rzecz Spółek	3.251.855.282,00	314.768.340,07	746.848.584,64	301.254.199,50	716.374.939,96	2.079.246.064,17	63,9%
3.	Wypłaty na rzecz Spółek Drogowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
4.	Usługi doradcze	20.000.000,00	1.834.070,60	6.844.880,26	605.108,38	1.294.400,39	10.578.459,63	52,9%
	GDDKiA	x	772.846,49	583.246,45	605.108,38	221.945,24	2.183.146,56	x
	Minister	x	1.061.224,11	6.261.633,81	0,00	1.072.455,15	8.395.313,07	x
5.	Wydatki dokonywane na podstawie przepisów szczególnych	86.750,00	14.900,00	65.800,00	48.670,00	68.740,38	198.110,38	228,4%
	wydatki dla podwykonawców **	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	zwrot opłat i kar dotyczących przejazdu pojazdu nienormatywnego wraz z odsetkami ***	86.750,00	14.900,00	65.800,00	48.670,00	68.740,38	198.110,38	228,4%
II.	**Wydatki związane z finansowaniem systemów poboru opłat za przejazd**	**336.001.000,00**	**58.857.984,29**	**53.232.049,12**	**67.450.803,85**	**102.592.406,13**	**282.133.243,39**	**84,0%**
	Finansowanie systemów poboru opłat za przejazd	300.384.000,00	58.857.984,29	53.232.049,12	63.857.179,39	85.675.315,77	261.622.528,57	87,1%
	Finansowanie budowy nowego systemu poboru opłat za przejazd	35.617.000,00	0,00	0,00	3.593.624,46	16.917.090,36	20.510.714,82	57,6%
	Usługi doradcze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
III.	**Obsługa kredytów i obligacji**	**6.052.985.466,86**	**965.774.135,51**	**3.164.623.499,83**	**1.110.093.706,40**	**834.912.444,48**	**6.075.403.786,22**	**100,4%**
1.	Kredyty	2.969.419.689,42	742.503.755,07	734.663.675,27	746.379.917,04	773.474.367,05	2.997.021.714,43	100,9%
	kapitał	1.326.450.804,72	326.958.952,50	322.251.213,72	334.221.514,98	339.254.034,96	1.322.685.716,16	99,7%
	odsetki	1.642.949.042,34	415.524.960,21	412.412.461,55	412.158.402,06	434.220.332,09	1.674.316.155,91	101,9%
	prowizje	19.842,36	19.842,36	0,00	0,00	0,00	19.842,36	100,0%
2.	Obligacje	3.083.565.777,44	223.270.380,44	2.429.959.824,56	363.713.789,36	61.438.077,43	3.078.382.071,79	99,8%
	kapitał	2.128.900.000,00	0,00	2.128.900.000,00	0,00	0,00	2.128.900.000,00	100,0%
	odsetki	949.204.655,75	223.109.258,75	299.672.368,75	363.699.328,25	61.426.955,00	947.907.910,75	99,9%
	prowizje i opłaty	5.461.121,69	161.121,69	1.387.455,81	14.461,11	11.122,43	1.574.161,04	28,8%
IV.	**Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK**	**9.029.042,75**	**1.469.195,45**	**1.871.862,23**	**1.685.258,38**	**1.676.488,57**	**6.702.804,63**	**74,2%**
V.	**Inne płatności**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**x**
	RAZEM WYDATKI	**25.740.303.800,60**	**3.505.722.102,58**	**6.928.418.648,54**	**5.408.046.888,01**	**6.246.314.937,64**	**22.088.502.576,77**	**85,8%**

** do czasu uruchomienia transz kredytów wydatki podlegające finansowaniu z tych kredytów są prefinansowane z innych środków Funduszu.*

*** ustawa z dnia 28 czerwca 2012 r. o spłacie niezaspokojonych należności przedsiębiorców, wynikających z realizacji udzielonych zamówień publicznych.*

**** na podstawie art. 18 i 19 ustawy z dnia 18 grudnia 2020 r. o zmianie ustawy o drogach publicznych oraz niektórych innych ustaw.*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
I	**Autostrady**	**48.639.367,51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**48.639.367,51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Pyrzowice - koniec obw. Częstochowy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Tuszyn - gr. woj. Śląskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Autostrada A1 koniec obw. Częstochowy – Tuszyn odc. gr. woj. łódzkiego - w. Rząsawa (bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Budowa autostrady A2 Warszawa – Siedlce odc. Mińsk Mazowiecki – Siedlce**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. państwa odc. Siedlce - Biała Podlaska (w. Cicibór)**	**48.639.367,51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	48.639.367,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*48.639.367,51*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. państwa odc. Biała Podlaska (w. Cicibór) - gr. Państwa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Budowa autostrady A18 Olszyna - Golnice (przebudowa jezdni południowej)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172	**Poszerzenie autostrady A2 na odcinku węzeł "Łódź Północ" (z węzłem) - węzeł "Konotopa" (bez węzła) o dodatkowe pasy ruchu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	**Drogi ekspresowe**	**4.246.934.328,76**	**105.487.275,49**	**2.004.558,80**	**73.793.484,77**	**4.948.994,22**	**0,00**	**2.511.470,92**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**4.243.539.727,70**	**81.089.493,05**	**1.849.703,72**	**73.793.484,77**	**4.948.994,22**	**0,00**	**2.437.600,92**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**3.394.601,06**	**24.397.782,44**	**154.855,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**73.870,00**	**0,00**	**0,00**
8	**Budowa drogi S1 Pyrzowice - Kosztowy odc. Podwarpie - Dąbrowa Górnicza (przebudowa dk 1)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
9	**Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała**	**291.201.470,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	291.201.470,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*291.201.470,74*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała, odc. obwodnica Oświęcimia w ciągu dk 44**	**9.743.783,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	9.743.783,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*9.743.783,70*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Budowa drogi ekspresowej S1 (dawniej S69) odcinek Przybędza – Milówka (obejście Węgierskiej Górki)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Budowa drogi S2 Puławska - Lubelska**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Budowa drogi S3 Troszyn - Świnoujście**	**91.279.811,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	87.885.209,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*84.156.753,87*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*3.728.456,07*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	3.394.601,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Budowa drogi S3 Miękowo - koniec obw. Brzozowa wraz z rozbudową odcinka Miękowo - Rzęśnica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Budowa drogi S3 Gorzów Wielkopolski - Nowa Sól, odc.Sulechów (w. Kruszyna) - Nowa Sól, II jezdnia obw. Gorzowa Wielkopolskiego, II jezdnia obw. Międzyrzecza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Budowa drogi S3 Nowa Sól - Legnica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Budowa drogi S3 Legnica (A4) - Lubawka, odc. Bolków - Lubawka (granica państwa)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	**Budowa drogi S5 Bydgoszcz – Mielno**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
19	**Budowa drogi S5 Poznań - Wrocław, odc. Korzeńsko - Wrocław (A8)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	**Budowa drogi S5 Nowe Marzy - Bydgoszcz**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Budowa drogi S6 Szczecin - Koszalin wraz z obwodnicą Koszalina i Sianowa (S6/S11)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	**Budowa drogi ekspresowej S6 na odcinku Lębork – Obwodnica Trójmiasta, odc. w. Bożepole Wielkie (z węzłem) – Obwodnica Trójmiasta**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Budowa drogi S6 Koszalin – Słupsk**	**177.907.627,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	177.907.627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*177.907.627,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	**Budowa drogi S6 Słupsk - Bożepole Wielkie**	**203.321.246,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	203.321.246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*203.321.246,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Budowa drogi S6 Zachodnie drogowe obejście Szczecina**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	**Budowa drogi S7 Olsztynek - Płońsk, odc. Napierki - Płońsk (S10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Budowa drogi S7 Elbląg - Olsztynek, odc. Miłomłyn (S7) - Olsztynek (S51)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Płońsk – Czosnów**	**356.591.313,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	356.591.313,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*356.591.313,15*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Czosnów - Warszawa**	**19.962.570,94**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	19.962.570,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*19.962.570,94*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Przebudowa drogi S7 Warszawa - obwodnica Grójca**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. Radom - gr. woj. Mazowieckiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	**Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. w.Chęciny - Jędrzejów (pocz. obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.511.470,92**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.437.600,92	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.437.600,92*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.870,00	0,00	0,00
33	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Kraków, odc. Moczydło (gr. woj. świętokrzyskiego) - węzeł Miechów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. Miechów - Szczepanowice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. węzeł Szczepanowice - Kraków (węzeł Kraków Nowa Huta)**	**46.200.809,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	46.200.809,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*46.200.809,21*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	**Budowa drogi S7 Lubień - Rabka**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**Przebudowa drogi S8 Piotrków Trybunalski – Warszawa, odc. Radziejowice (DK 50) – Warszawa (w. Paszków)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	**Rozbudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. koniec obw. Wyszkowa - gr. woj. Podlaskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	**Przebudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. Mężenin - Jeżewo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	**Budowa drogi S8 na odc. Wrocław (Magnice) – Kłodzko, odc. w. Kobierzyce Płn. (z węzłem) - w. Bardo (z węzłem)**	**52.761.068,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	52.761.068,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*52.761.068,17*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**Budowa drogi S10 Bydgoszcz - Toruń**	**259.541.328,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	259.541.328,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*259.541.328,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	**Budowa drogi S10 Szczecin - Piła**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	**Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Koszalin Zachód (bez węzła) - w. Bobolice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	**Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Bobolice (bez węzła) - w. Szczecinek Północ (z węzłem)**	**240.462.980,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	240.462.980,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*240.462.980,75*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45.1	**Budowa drogi S11 Piła-Poznań, odc. Oborniki - węzeł Poznań Północ wraz z obwodnicą Obornik**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	**Budowa drogi S11 na odcinku Ostrów Wielkopolski - Kępno**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	**Budowa drogi S11 Kępno - A1 na odc. Kępno - gr. woj. opolskiego (z wyłączeniem o. Olesna)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	**Budowa drogi S11 na odcinku Szczecinek - Piła (w. Piła Północ bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	**Budowa drogi S12 Lublin - Dorohusk, odc. Piaski - Dorohusk**	**0,00**	**0,00**	**2.004.558,80**	**0,00**	**4.948.994,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	1.849.703,72	0,00	4.948.994,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*1.644.510,82*	*0,00*	*4.271.257,20*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*205.192,90*	*0,00*	*677.737,02*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	154.855,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	**Budowa drogi S12 gr. woj. łódzkiego - w. Radom Południe (bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	**Budowa drogi S16 Olsztyn - Ełk, odc. Borki Wielkie - Mrągowo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	**Budowa drogi S16 Olsztyn (S51) – Ełk (S61) odc. Olsztyn – Biskupiec (budowa drugiej jezdni)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	**Budowa drogi S16 Ełk - Białystok, odc. Knyszyn - Krynice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	**Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Zakręt) - Warszawa (w. Lubelska)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	**Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Lubelska) - Garwolin**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	**Budowa drogi S17 Garwolin - Kurów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	**Budowa drogi S17 Piaski - Hrebenne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**73.793.484,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	73.793.484,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*72.583.276,17*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.210.208,60*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	**Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. Kuźnica - węzeł Białystok Północ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	**Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. węzeł Białystok Północ - węzeł Dobrzyniewo - węzeł Białystok Zachód**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	**Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Choroszcz - Boćki (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	**Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Boćki (bez węzła) - Chlebczyn**	**380.580.225,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	380.580.225,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*380.580.225,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	**Budowa drogi S19 Białystok – Lubartów, odc. gr. Woj. podlaskiego - Łosice - gr. woj. Lubelskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. granica woj. mazowieckiego i lubelskiego - Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy)**	**157.308.262,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	157.308.262,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*157.308.262,19*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy) – Kock (początek obwodnicy)**	**57.095.208,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	57.095.208,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*57.095.208,72*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Kock (początek obwodnicy) - Lubartów w. „Lubartów Płn."**	**92.978.010,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	92.978.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*92.978.010,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	**Budowa drogi S19 odc. Lublin – Lubartów, (w. Lublin Rudnik/bez węzła – w. Lubartów Północ)**	**285.138.233,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	285.138.233,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*285.138.233,52*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. Lublin - koniec obw. Kraśnika**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. koniec obw. Kraśnika - w. Lasy Janowskie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. w. Lasy Janowskie - w. Sokołów Młp. Północ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	**Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Rzeszów Południe (bez węzła) - w. Babica (z węzłem)**	**318.479.063,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	318.479.063,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*318.479.063,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
72	**Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Babica (bez węzła) - Barwinek**	**636.972.297,20**	**105.487.275,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	636.972.297,20	81.089.493,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*636.972.297,20*	*79.199.265,09*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*1.890.227,96*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	24.397.782,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	**Rozbudowa drogi ekspresowej S19 na odcinku węzeł Sokołów Młp. Północ (bez węzła) – węzeł Jasionka (bez węzła) – etap II (dobudowa drugiej jezdni)**	**104.255.902,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	104.255.902,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*104.255.902,20*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	**Budowa drogi S51 Olsztyn - Olsztynek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	**Budowa drogi S61 obwodnica Augustowa - granica państwa, odc. koniec obw. Suwałk - Budzisko (gr. państwa) z obw. Szypliszek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	**Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. Ostrów Mazowiecka - Szczuczyn**	**29.976.111,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	29.976.111,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*29.976.111,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	**Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. m. Szczuczyn - m. Raczki**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	**Budowa drogi S74 Przełom/Mniów - Kielce**	**135.809.627,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	135.809.627,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*135.809.627,62*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	**Budowa drogi S74 Sulejów - Przełom / Mniów, odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Przełom / Mniów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	**Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Cedzyna - Łagów wraz z o. Łagowa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	**Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Łagów - Jałowęsy - Tomaszów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	**Budowa Zachodniej Obwodnicy Łodzi S14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	**Budowa Północnej Obwodnicy Krakowa S52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	**Budowa obwodnicy Metropolii Trójmiejskiej S6**	**299.367.378,92**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	299.367.378,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*299.367.378,92*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	**Obwodnice**	**267.634.579,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**267.634.579,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
85	**Budowa II jezdni obwodnicy Kobylanki, Morzyczyna, Zieleniewa S10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	**Budowa obwodnicy Wyrzyska S10 (druga jezdnia)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	**Budowa obwodnicy Wałcza S10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	**Budowa obwodnicy Szczecinka S11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89	**Budowa obwodnicy Olesna S11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	**Budowa obwodnicy Chełma S12**	**77.119.409,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	77.119.409,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*77.119.409,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	**Budowa obwodnicy Tomaszowa Lubelskiego S17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	**Budowa obwodnicy Opatowa S74 i dk 9**	**33.112.536,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	33.112.536,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*33.112.536,85*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	**Budowa obwodnicy Iłży dk nr 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	**Budowa obwodnicy Warzymic i Przecławia dk nr 13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	**Budowa obwodnicy Nowego Miasta Lubawskiego dk nr 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	**Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego i Kamienia Krajeńskiego dk nr 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97	**Budowa obwodnicy Zatora dk nr 28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	**Budowa obwodnicy Nowego Sącza i Chełmca dk nr 28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	**Budowa obwodnicy Ostrowca Świętokrzyskiego dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	**Budowa obwodnicy Radomska dk nr 42/91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	**Budowa obwodnicy Praszki dk nr 45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	**Budowa obwodnicy Kołbieli dk nr 50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	**Budowa obwodnicy Morawicy i Woli Morawieckiej dk nr 73**	**120.666.040,12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	120.666.040,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*120.339.312,43*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*326.727,69*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	**Budowa obwodnicy Dąbrowy Tarnowskiej dk nr 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	**Budowa obwodnicy Stalowej Woli i Niska dk nr 77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	**Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. Siewierz - Poręba - Zawiercie (Kromołów) od km 105+836 do km 122+500**	**36.736.593,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	36.736.593,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*36.736.593,58*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	**Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. w m. Zawiercie (Kromołów - Żerkowice) od km 122+500 do km 129+969**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	**Budowa obwodnicy Zabierzowa dk nr 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	**Obwodnice "PROGRAM BUDOWY 100 OBWODNIC NA LATA 2020-2030"**	**25.837.726,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**417.103.990,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**25.837.726,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**378.102.326,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**39.001.663,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
109	**Budowa obwodnicy m. Głogów na dk 12**	**25.837.726,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	25.837.726,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*25.837.726,49*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	**Budowa obwodnicy m. Dzwola na dk 74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	**Budowa obwodnicy m. Gorajec na dk 74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	**Budowa obwodnicy m. Dobiegniew na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	**Budowa obwodnicy m. Kostrzyn nad Odrą na dk 31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	**Budowa obwodnicy m. Krosno Odrzańskie na dk 29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	**Budowa obwodnicy m. Przytoczna na dk nr 24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	**Budowa obwodnicy m. Strzelce Krajeńskie na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	**Budowa obwodnicy m. Wschowa i Dębowa Łęka na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
118	**Budowa obwodnicy m. Srock na dk 91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119	**Budowa obwodnicy m. Piwniczna na dk 87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	**Budowa obwodnicy m. Lipsko na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29.858.669,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.602.669,57	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.229.661,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.373.008,25*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255.999,86	0,00	0,00	0,00
121	**Budowa obwodnicy m. Pułtusk na dk 61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**196.002.559,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.864.975,81	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*155.624.527,18*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.240.448,63*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.137.583,93	0,00	0,00	0,00
122	**Budowa obwodnicy m. Skaryszew na dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123	**Budowa obwodnicy m. Zwoleń na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
124	**Budowa obwodnicy m. Brzeg na dk 39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125	**Budowa obwodnicy m. Brzostek i Kołaczyce na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126	**Budowa obwodnicy m. Jasło na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127	**Budowa obwodnicy m. Pilzno na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
128	**Budowa obwodnicy m. Sanok (II etap) na dk 28/84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129	**Budowa obwodnicy m. Białobrzegi na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	**Budowa obwodnicy m. Suchowola na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**71.904.631,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.904.631,28	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*70.307.833,57*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.596.797,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	**Budowa obwodnicy m. Sztabin na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	**Budowa obwodnicy m. Brzezie na dk 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133	**Budowa obwodnicy m. Starogard Gdański na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134	**Budowa obwodnicy m. Kroczyce na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135	**Budowa obwodnicy m. Pradła na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
136	**Budowa obwodnicy m. Szczekociny i Goleniowy na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
137	**Budowa obwodnicy m. Chmielnik na dk 73/78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	**Budowa obwodnicy m. Osiek na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139	**Budowa obwodnicy m. Wąchock na dk 42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**62.749.928,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.749.928,21	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*61.455.056,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.294.871,89*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	**Budowa obwodnicy m. Gąski na dk 65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141	**Budowa obwodnicy m. Smolajny na dk 51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
142	**Budowa obwodnicy m. Gostyń na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**52.557.663,61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.949.584,11	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*50.352.963,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.596.620,77*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608.079,50	0,00	0,00	0,00
143	**Budowa obwodnicy m. Grzymiszew na dk 72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
144	**Budowa obwodnicy m. Kalisz na dk 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145	**Budowa obwodnicy m. Kamionna na dk 24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
146	**Budowa obwodnicy m. Koźmin Wielkopolski na dk 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
147	**Budowa obwodnicy m. Krotoszyn, Zduny, Cieszków na dk 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
148	**Budowa obwodnicy m. Strykowo na dk 32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
149	**Budowa obwodnicy m. Żodyń na dk 32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	**Budowa obwodnicy m. Człopa na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	**Budowa obwodnicy m. Gryfino na dk 31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152	**Budowa obwodnicy m. Kołbaskowo na dk 13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	**Budowa obwodnicy m. Rusinowo na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	**Budowa obwodnicy m. Stargard na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	**Budowa obwodnicy m. Szczecinek na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.030.537,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.030.537,81	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.387.134,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*643.403,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	**Budowa obwodnicy m. Szwecja na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad za 2025 r. (w zł)

Nr zadania	Wyszczególnienie	prefin. Funduszy UE FEnIKS perspektywa 2021-2027	CEF II Projekt "Łącząc Europę" - trasa VIA Carpatia	CEF II Korytarze solidarności UE – Ukraina	CEF II Prefinansowanie: Instrument Łącząc Europę (2021–2027)	CEF II Prefinansowanie	Prefinansowanie KPO	82.826 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7	83.676 EBI - Projekt: A1 (Pyrzowice - Częstochowa)	83.677 EBI - Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce III
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
157	**Budowa obwodnicy m. Wałcz (Strączno) na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	**Budowa obwodnicy m. Złocieniec na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	**Inne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
159	**Budowa wiaduktu w Legionowie dk nr 61 (etap III)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	**Budowa drogi krajowej nr 75 odc. Brzesko - Nowy Sącz odc. I - II etap łącznika "brzeskiego"**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
161	**Przebudowa drogi krajowej nr 25 na odc. Ostrów Wielkopolski – Kalisz – Konin z wył. obw. Kalisza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	**4.589.046.002,32**	**105.487.275,49**	**2.004.558,80**	**73.793.484,77**	**4.948.994,22**	**417.103.990,08**	**2.511.470,92**	**0,00**	**0,00**

** do czasu uruchomienia transz kredytów wydatki podlegające finansowaniu z tych kredytów są prefinansowane z innych środków Funduszu.*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
I	**Autostrady**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Pyrzowice - koniec obw. Częstochowy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Tuszyn - gr. woj. Śląskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Autostrada A1 koniec obw. Częstochowy – Tuszyn odc. gr. woj. łódzkiego - w. Rząsawa (bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Budowa autostrady A2 Warszawa – Siedlce odc. Mińsk Mazowiecki – Siedlce**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. państwa odc. Siedlce - Biała Podlaska (w. Cicibór)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. państwa odc. Biała Podlaska (w. Cicibór) - gr. Państwa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Budowa autostrady A18 Olszyna - Golnice (przebudowa jezdni południowej)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172	**Poszerzenie autostrady A2 na odcinku węzeł "Łódź Północ" (z węzłem) - węzeł "Konotopa" (bez węzła) o dodatkowe pasy ruchu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	**Drogi ekspresowe**	**241.681,30**	**0,00**	**3.896.205,91**	**0,00**	**0,00**	**610.088,99**	**0,00**	**166.703,29**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**213.081,30**	**0,00**	**2.169.320,25**	**0,00**	**0,00**	**610.088,99**	**0,00**	**166.703,29**	**0,00**
	przygotowanie	**28.600,00**	**0,00**	**1.726.885,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	**Budowa drogi S1 Pyrzowice - Kosztowy odc. Podwarpie - Dąbrowa Górnicza (przebudowa dk 1)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
9	**Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała, odc. obwodnica Oświęcimia w ciągu dk 44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Budowa drogi ekspresowej S1 (dawniej S69) odcinek Przybędza – Milówka (obejście Węgierskiej Górki)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Budowa drogi S2 Puławska - Lubelska**	**0,00**	**0,00**	**3.896.205,91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	2.169.320,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*2.169.320,25*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	1.726.885,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Budowa drogi S3 Troszyn - Świnoujście**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Budowa drogi S3 Miękowo - koniec obw. Brzozowa wraz z rozbudową odcinka Miękowo - Rzęśnica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Budowa drogi S3 Gorzów Wielkopolski - Nowa Sól, odc.Sulechów (w. Kruszyna) - Nowa Sól, II jezdnia obw. Gorzowa Wielkopolskiego, II jezdnia obw. Międzyrzecza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Budowa drogi S3 Nowa Sól - Legnica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Budowa drogi S3 Legnica (A4) - Lubawka, odc. Bolków - Lubawka (granica państwa)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	**Budowa drogi S5 Bydgoszcz – Mielno**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
19	**Budowa drogi S5 Poznań - Wrocław, odc. Korzeńsko - Wrocław (A8)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	**Budowa drogi S5 Nowe Marzy - Bydgoszcz**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Budowa drogi S6 Szczecin - Koszalin wraz z obwodnicą Koszalina i Sianowa (S6/S11)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	**Budowa drogi ekspresowej S6 na odcinku Lębork – Obwodnica Trójmiasta, odc. w. Bożepole Wielkie (z węzłem) – Obwodnica Trójmiasta**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Budowa drogi S6 Koszalin – Słupsk**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	**Budowa drogi S6 Słupsk - Bożepole Wielkie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Budowa drogi S6 Zachodnie drogowe obejście Szczecina**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	**Budowa drogi S7 Olsztynek - Płońsk, odc. Napierki - Płońsk (S10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**166.703,29**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.703,29	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*166.703,29*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Budowa drogi S7 Elbląg - Olsztynek, odc. Miłomłyn (S7) - Olsztynek (S51)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Płońsk – Czosnów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	**Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Czosnów - Warszawa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Przebudowa drogi S7 Warszawa - obwodnica Grójca**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. Radom - gr. woj. Mazowieckiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	**Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. w.Chęciny - Jędrzejów (pocz. obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Kraków, odc. Moczydło (gr. woj. świętokrzyskiego) - węzeł Miechów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. Miechów - Szczepanowice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. węzeł Szczepanowice - Kraków (węzeł Kraków Nowa Huta)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	**Budowa drogi S7 Lubień - Rabka**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**Przebudowa drogi S8 Piotrków Trybunalski – Warszawa, odc. Radziejowice (DK 50) – Warszawa (w. Paszków)**	**241.681,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	213.081,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*213.081,30*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	28.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	**Rozbudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. koniec obw. Wyszkowa - gr. woj. Podlaskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	**Przebudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. Mężenin - Jeżewo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		Źródło finansowania*								
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	**Budowa drogi S8 na odc. Wrocław (Magnice) – Kłodzko, odc. w. Kobierzyce Płn. (z węzłem) - w. Bardo (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**Budowa drogi S10 Bydgoszcz - Toruń**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	**Budowa drogi S10 Szczecin - Piła**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	**Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Koszalin Zachód (bez węzła) - w. Bobolice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	**Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Bobolice (bez węzła) - w. Szczecinek Północ (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45.1	**Budowa drogi S11 Piła-Poznań, odc. Oborniki - węzeł Poznań Północ wraz z obwodnicą Obornik**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	**Budowa drogi S11 na odcinku Ostrów Wielkopolski - Kępno**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	**Budowa drogi S11 Kępno - A1 na odc. Kępno - gr. woj. opolskiego (z wyłączeniem o. Olesna)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	**Budowa drogi S11 na odcinku Szczecinek - Piła (w. Piła Północ bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	**Budowa drogi S12 Lublin - Dorohusk, odc. Piaski - Dorohusk**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	**Budowa drogi S12 gr. woj. łódzkiego - w. Radom Południe (bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	**Budowa drogi S16 Olsztyn - Ełk, odc. Borki Wielkie - Mrągowo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	**Budowa drogi S16 Olsztyn (S51) – Ełk (S61) odc. Olsztyn – Biskupiec (budowa drugiej jezdni)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	**Budowa drogi S16 Ełk - Białystok, odc. Knyszyn - Krynice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	**Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Zakręt) - Warszawa (w. Lubelska)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	**Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Lubelska) - Garwolin**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	**Budowa drogi S17 Garwolin - Kurów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	**Budowa drogi S17 Piaski - Hrebenne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	**Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. Kuźnica - węzeł Białystok Północ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	**Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. węzeł Białystok Północ - węzeł Dobrzyniewo - węzeł Białystok Zachód**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	**Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Choroszcz - Boćki (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	**Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Boćki (bez węzła) - Chlebczyn**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	**Budowa drogi S19 Białystok – Lubartów, odc. gr. Woj. podlaskiego - Łosice - gr. woj. Lubelskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. granica woj. mazowieckiego i lubelskiego - Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy) – Kock (początek obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Kock (początek obwodnicy) - Lubartów w. „Lubartów Płn."**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	**Budowa drogi S19 odc. Lublin – Lubartów, (w. Lublin Rudnik/bez węzła – w. Lubartów Północ)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. Lublin - koniec obw. Kraśnika**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. koniec obw. Kraśnika - w. Lasy Janowskie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**610.088,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610.088,99	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*610.088,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. w. Lasy Janowskie - w. Sokołów Młp. Północ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	**Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Rzeszów Południe (bez węzła) - w. Babica (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
72	**Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Babica (bez węzła) - Barwinek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	**Rozbudowa drogi ekspresowej S19 na odcinku węzeł Sokołów Młp. Północ (bez węzła) – węzeł Jasionka (bez węzła) – etap II (dobudowa drugiej jezdni)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	**Budowa drogi S51 Olsztyn - Olsztynek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	**Budowa drogi S61 obwodnica Augustowa - granica państwa, odc. koniec obw. Suwałk - Budzisko (gr. państwa) z obw. Szypliszek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	**Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. Ostrów Mazowiecka - Szczuczyn**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	**Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. m. Szczuczyn - m. Raczki**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	**Budowa drogi S74 Przełom/Mniów - Kielce**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	**Budowa drogi S74 Sulejów - Przełom / Mniów, odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Przełom / Mniów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	**Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Cedzyna - Łagów wraz z o. Łagowa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	**Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Łagów - Jałowęsy - Tomaszów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	**Budowa Zachodniej Obwodnicy Łodzi S14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	**Budowa Północnej Obwodnicy Krakowa S52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	**Budowa obwodnicy Metropolii Trójmiejskiej S6**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	**Obwodnice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
85	**Budowa II jezdni obwodnicy Kobylanki, Morzyczyna, Zieleniewa S10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	**Budowa obwodnicy Wyrzyska S10 (druga jezdnia)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	**Budowa obwodnicy Wałcza S10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	**Budowa obwodnicy Szczecinka S11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89	**Budowa obwodnicy Olesna S11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	**Budowa obwodnicy Chełma S12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	**Budowa obwodnicy Tomaszowa Lubelskiego S17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	**Budowa obwodnicy Opatowa S74 i dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	**Budowa obwodnicy Iłży dk nr 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	**Budowa obwodnicy Warzymic i Przecławia dk nr 13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	**Budowa obwodnicy Nowego Miasta Lubawskiego dk nr 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	**Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego i Kamienia Krajeńskiego dk nr 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97	**Budowa obwodnicy Zatora dk nr 28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	**Budowa obwodnicy Nowego Sącza i Chełmca dk nr 28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	**Budowa obwodnicy Ostrowca Świętokrzyskiego dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	**Budowa obwodnicy Radomska dk nr 42/91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	**Budowa obwodnicy Praszki dk nr 45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	**Budowa obwodnicy Kołbieli dk nr 50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	**Budowa obwodnicy Morawicy i Woli Morawieckiej dk nr 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	**Budowa obwodnicy Dąbrowy Tarnowskiej dk nr 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	**Budowa obwodnicy Stalowej Woli i Niska dk nr 77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	**Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. Siewierz - Poręba - Zawiercie (Kromołów) od km 105+836 do km 122+500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	**Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. w m. Zawiercie (Kromołów - Żerkowice) od km 122+500 do km 129+969**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	**Budowa obwodnicy Zabierzowa dk nr 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	**Obwodnice "PROGRAM BUDOWY 100 OBWODNIC NA LATA 2020-2030"**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
109	**Budowa obwodnicy m. Głogów na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	**Budowa obwodnicy m. Dzwola na dk 74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	**Budowa obwodnicy m. Gorajec na dk 74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	**Budowa obwodnicy m. Dobiegniew na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	**Budowa obwodnicy m. Kostrzyn nad Odrą na dk 31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	**Budowa obwodnicy m. Krosno Odrzańskie na dk 29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	**Budowa obwodnicy m. Przytoczna na dk nr 24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	**Budowa obwodnicy m. Strzelce Krajeńskie na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	**Budowa obwodnicy m. Wschowa i Dębowa Łęka na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
118	**Budowa obwodnicy m. Srock na dk 91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119	**Budowa obwodnicy m. Piwniczna na dk 87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	**Budowa obwodnicy m. Lipsko na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121	**Budowa obwodnicy m. Pułtusk na dk 61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122	**Budowa obwodnicy m. Skaryszew na dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123	**Budowa obwodnicy m. Zwoleń na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		Źródło finansowania*								
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
124	**Budowa obwodnicy m. Brzeg na dk 39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125	**Budowa obwodnicy m. Brzostek i Kołaczyce na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126	**Budowa obwodnicy m. Jasło na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127	**Budowa obwodnicy m. Pilzno na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
128	**Budowa obwodnicy m. Sanok (II etap) na dk 28/84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129	**Budowa obwodnicy m. Białobrzegi na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	**Budowa obwodnicy m. Suchowola na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	**Budowa obwodnicy m. Sztabin na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	**Budowa obwodnicy m. Brzezie na dk 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133	**Budowa obwodnicy m. Starogard Gdański na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134	**Budowa obwodnicy m. Kroczyce na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135	**Budowa obwodnicy m. Pradła na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
136	**Budowa obwodnicy m. Szczekociny i Goleniowy na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
137	**Budowa obwodnicy m. Chmielnik na dk 73/78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	**Budowa obwodnicy m. Osiek na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139	**Budowa obwodnicy m. Wąchock na dk 42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	**Budowa obwodnicy m. Gąski na dk 65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141	**Budowa obwodnicy m. Smolajny na dk 51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
142	**Budowa obwodnicy m. Gostyń na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
143	**Budowa obwodnicy m. Grzymiszew na dk 72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
144	**Budowa obwodnicy m. Kalisz na dk 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145	**Budowa obwodnicy m. Kamionna na dk 24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
146	**Budowa obwodnicy m. Koźmin Wielkopolski na dk 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
147	**Budowa obwodnicy m. Krotoszyn, Zduny, Cieszków na dk 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
148	**Budowa obwodnicy m. Strykowo na dk 32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
149	**Budowa obwodnicy m. Żodyń na dk 32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	**Budowa obwodnicy m. Człopa na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	**Budowa obwodnicy m. Gryfino na dk 31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152	**Budowa obwodnicy m. Kołbaskowo na dk 13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	**Budowa obwodnicy m. Rusinowo na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	**Budowa obwodnicy m. Stargard na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	**Budowa obwodnicy m. Szczecinek na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	**Budowa obwodnicy m. Szwecja na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	Źródło finansowania*								
		83.751 EBI - Projekt: Droga Ekspresowa S8 (odc. dojazdowe do Warszawy)	83.755 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S17 (Warszawa - Lublin)	84.314 EBI - Projekt: Obwodnica Warszawy III	84.315 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S5 II (Nowe Marzy - Bydgoszcz - Wrocław)	85.816 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Gdańsk - Elbląg)	86.360 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S19 (Lublin - Rzeszów)	86.365 EBI - Projekt: Droga ekspresowa S7 (Lubień - Rabka)	86.753 EBI - Projekt: Drogi ekspresowe S7 i S8 II	87.570 EBI Projekt: Droga ekspresowa S61 VIA BALTICA
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
157	**Budowa obwodnicy m. Wałcz (Strączno) na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	**Budowa obwodnicy m. Złocieniec na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	**Inne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
159	**Budowa wiaduktu w Legionowie dk nr 61 (etap III)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	**Budowa drogi krajowej nr 75 odc. Brzesko - Nowy Sącz odc. I - II etap łącznika "brzeskiego"**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
161	**Przebudowa drogi krajowej nr 25 na odc. Ostrów Wielkopolski – Kalisz – Konin z wył. obw. Kalisza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	**241.681,30**	**0,00**	**3.896.205,91**	**0,00**	**0,00**	**610.088,99**	**0,00**	**166.703,29**	**0,00**

** do czasu uruchomienia transz kredytów wydatki podlegające finansowaniu z tych kredytów są prefinansowane z innych*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
I	**Autostrady**	**2.798.706,73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**71.124,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**2.727.581,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	**Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Pyrzowice - koniec obw. Częstochowy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Tuszyn - gr. woj. Śląskiego**	**2.798.706,73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	71.124,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*71.124,77*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	2.727.581,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Autostrada A1 koniec obw. Częstochowy – Tuszyn odc. gr. woj. łódzkiego - w. Rząsawa (bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Budowa autostrady A2 Warszawa – Siedlce odc. Mińsk Mazowiecki – Siedlce**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. państwa odc. Siedlce - Biała Podlaska (w. Cicibór)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. państwa odc. Biała Podlaska (w. Cicibór) - gr. Państwa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Budowa autostrady A18 Olszyna - Golnice (przebudowa jezdni południowej)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
172	**Poszerzenie autostrady A2 na odcinku węzeł "Łódź Północ" (z węzłem) - węzeł "Konotopa" (bez węzła) o dodatkowe pasy ruchu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	**Drogi ekspresowe**	**0,00**	**0,00**	**25.874.665,37**	**2.045.173,38**	**100.262.285,27**	**1.895.842,78**	**43.351.457,44**	**118.576.301,61**	**322.038.686,03**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**25.874.665,37**	**2.045.173,38**	**100.110.414,91**	**875.705,16**	**41.900.398,52**	**118.520.480,10**	**322.038.686,03**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**151.870,36**	**1.020.137,62**	**1.451.058,92**	**55.821,51**	**0,00**
8	**Budowa drogi S1 Pyrzowice - Kosztowy odc. Podwarpie - Dąbrowa Górnicza (przebudowa dk 1)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.343.847,27**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.343.847,27
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.316.632,27*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.027.215,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
9	**Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**245.472.998,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.472.998,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*238.797.889,60*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.675.108,40*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała, odc. obwodnica Oświęcimia w ciągu dk 44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**73.221.840,76**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.221.840,76
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*71.595.875,26*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.625.965,50*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Budowa drogi ekspresowej S1 (dawniej S69) odcinek Przybędza – Milówka (obejście Węgierskiej Górki)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Budowa drogi S2 Puławska - Lubelska**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**Budowa drogi S3 Troszyn - Świnoujście**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**43.351.457,44**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.900.398,52	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*41.105.071,65*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*795.326,87*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.451.058,92	0,00	0,00
14	**Budowa drogi S3 Miękowo - koniec obw. Brzozowa wraz z rozbudową odcinka Miękowo - Rzęśnica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Budowa drogi S3 Gorzów Wielkopolski - Nowa Sól, odc.Sulechów (w. Kruszyna) - Nowa Sól, II jezdnia obw. Gorzowa Wielkopolskiego, II jezdnia obw. Międzyrzecza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Budowa drogi S3 Nowa Sól - Legnica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**Budowa drogi S3 Legnica (A4) - Lubawka, odc. Bolków - Lubawka (granica państwa)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	**Budowa drogi S5 Bydgoszcz – Mielno**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
19	**Budowa drogi S5 Poznań - Wrocław, odc. Korzeńsko - Wrocław (A8)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	**Budowa drogi S5 Nowe Marzy - Bydgoszcz**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Budowa drogi S6 Szczecin - Koszalin wraz z obwodnicą Koszalina i Sianowa (S6/S11)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	**Budowa drogi ekspresowej S6 na odcinku Lębork – Obwodnica Trójmiasta, odc. w. Bożepole Wielkie (z węzłem) – Obwodnica Trójmiasta**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.045.173,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	2.045.173,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.045.173,38*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**Budowa drogi S6 Koszalin – Słupsk**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	**Budowa drogi S6 Słupsk - Bożepole Wielkie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**Budowa drogi S6 Zachodnie drogowe obejście Szczecina**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	**Budowa drogi S7 Olsztynek - Płońsk, odc. Napierki - Płońsk (S10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	**Budowa drogi S7 Elbląg - Olsztynek, odc. Miłomłyn (S7) - Olsztynek (S51)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Płońsk – Czosnów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**118.576.301,61**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.520.480,10	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*112.444.770,81*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.075.709,29*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.821,51	0,00
29	**Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Czosnów - Warszawa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Przebudowa drogi S7 Warszawa - obwodnica Grójca**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	**Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. Radom - gr. woj. Mazowieckiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	**Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. w.Chęciny - Jędrzejów (pocz. obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Kraków, odc. Moczydło (gr. woj. świętokrzyskiego) - węzeł Miechów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. Miechów - Szczepanowice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. węzeł Szczepanowice - Kraków (węzeł Kraków Nowa Huta)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	**Budowa drogi S7 Lubień - Rabka**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**Przebudowa drogi S8 Piotrków Trybunalski – Warszawa, odc. Radziejowice (DK 50) – Warszawa (w. Paszków)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	**Rozbudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. koniec obw. Wyszkowa - gr. woj. Podlaskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	**Przebudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. Mężenin - Jeżewo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	**Budowa drogi S8 na odc. Wrocław (Magnice) – Kłodzko, odc. w. Kobierzyce Płn. (z węzłem) - w. Bardo (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	**Budowa drogi S10 Bydgoszcz - Toruń**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	**Budowa drogi S10 Szczecin - Piła**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	**Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Koszalin Zachód (bez węzła) - w. Bobolice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	**Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Bobolice (bez węzła) - w. Szczecinek Północ (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45.1	**Budowa drogi S11 Piła-Poznań, odc. Oborniki - węzeł Poznań Północ wraz z obwodnicą Obornik**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	**Budowa drogi S11 na odcinku Ostrów Wielkopolski - Kępno**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	**Budowa drogi S11 Kępno - A1 na odc. Kępno - gr. woj. opolskiego (z wyłączeniem o. Olesna)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	**Budowa drogi S11 na odcinku Szczecinek - Piła (w. Piła Północ bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	**Budowa drogi S12 Lublin - Dorohusk, odc. Piaski - Dorohusk**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	**Budowa drogi S12 gr. woj. łódzkiego - w. Radom Południe (bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	**Budowa drogi S16 Olsztyn - Ełk, odc. Borki Wielkie - Mrągowo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	**Budowa drogi S16 Olsztyn (S51) – Ełk (S61) odc. Olsztyn – Biskupiec (budowa drugiej jezdni)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	**Budowa drogi S16 Ełk - Białystok, odc. Knyszyn - Krynice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	**Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Zakręt) - Warszawa (w. Lubelska)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	**Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Lubelska) - Garwolin**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	**Budowa drogi S17 Garwolin - Kurów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	**Budowa drogi S17 Piaski - Hrebenne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	**Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. Kuźnica - węzeł Białystok Północ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	**Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. węzeł Białystok Północ - węzeł Dobrzyniewo - węzeł Białystok Zachód**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	**Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Choroszcz - Boćki (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	**Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Boćki (bez węzła) - Chlebczyn**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	**Budowa drogi S19 Białystok – Lubartów, odc. gr. Woj. podlaskiego - Łosice - gr. woj. Lubelskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. granica woj. mazowieckiego i lubelskiego - Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy) – Kock (początek obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Kock (początek obwodnicy) - Lubartów w. „Lubartów Płn."**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	**Budowa drogi S19 odc. Lublin – Lubartów, (w. Lublin Rudnik/bez węzła – w. Lubartów Północ)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. Lublin - koniec obw. Kraśnika**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. koniec obw. Kraśnika - w. Lasy Janowskie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. w. Lasy Janowskie - w. Sokołów Młp. Północ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	**Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Rzeszów Południe (bez węzła) - w. Babica (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
72	**Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Babica (bez węzła) - Barwinek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	**Rozbudowa drogi ekspresowej S19 na odcinku węzeł Sokołów Młp. Północ (bez węzła) – węzeł Jasionka (bez węzła) – etap II (dobudowa drugiej jezdni)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	**Budowa drogi S51 Olsztyn - Olsztynek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	**Budowa drogi S61 obwodnica Augustowa - granica państwa, odc. koniec obw. Suwałk - Budzisko (gr. państwa) z obw. Szypliszek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	**Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. Ostrów Mazowiecka - Szczuczyn**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	**Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. m. Szczuczyn - m. Raczki**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	**Budowa drogi S74 Przełom/Mniów - Kielce**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	**Budowa drogi S74 Sulejów - Przełom / Mniów, odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Przełom / Mniów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	**Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Cedzyna - Łagów wraz z o. Łagowa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	**Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Łagów - Jałowęsy - Tomaszów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	**Budowa Zachodniej Obwodnicy Łodzi S14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.895.842,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875.705,16	0,00	0,00	0,00

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*875.705,16*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020.137,62	0,00	0,00	0,00
83	**Budowa Północnej Obwodnicy Krakowa S52**	**0,00**	**0,00**	**25.874.665,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	25.874.665,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*25.874.665,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	**Budowa obwodnicy Metropolii Trójmiejskiej S6**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100.262.285,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	100.110.414,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*95.491.649,13*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.618.765,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	151.870,36	0,00	0,00	0,00	0,00
III	**Obwodnice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
85	**Budowa II jezdni obwodnicy Kobylanki, Morzyczyna, Zieleniewa S10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	**Budowa obwodnicy Wyrzyska S10 (druga jezdnia)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	**Budowa obwodnicy Wałcza S10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	**Budowa obwodnicy Szczecinka S11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89	**Budowa obwodnicy Olesna S11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	**Budowa obwodnicy Chełma S12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91	**Budowa obwodnicy Tomaszowa Lubelskiego S17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	**Budowa obwodnicy Opatowa S74 i dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93	**Budowa obwodnicy Iłży dk nr 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	**Budowa obwodnicy Warzymic i Przecławia dk nr 13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	**Budowa obwodnicy Nowego Miasta Lubawskiego dk nr 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	**Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego i Kamienia Krajeńskiego dk nr 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97	**Budowa obwodnicy Zatora dk nr 28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	**Budowa obwodnicy Nowego Sącza i Chełmca dk nr 28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	**Budowa obwodnicy Ostrowca Świętokrzyskiego dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	**Budowa obwodnicy Radomska dk nr 42/91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	**Budowa obwodnicy Praszki dk nr 45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	**Budowa obwodnicy Kołbieli dk nr 50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103	**Budowa obwodnicy Morawicy i Woli Morawieckiej dk nr 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	**Budowa obwodnicy Dąbrowy Tarnowskiej dk nr 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105	**Budowa obwodnicy Stalowej Woli i Niska dk nr 77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	**Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. Siewierz - Poręba - Zawiercie (Kromołów) od km 105+836 do km 122+500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	**Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. w m. Zawiercie (Kromołów - Żerkowice) od km 122+500 do km 129+969**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108	**Budowa obwodnicy Zabierzowa dk nr 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	**Obwodnice "PROGRAM BUDOWY 100 OBWODNIC NA LATA 2020-2030"**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
109	**Budowa obwodnicy m. Głogów na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	**Budowa obwodnicy m. Dzwola na dk 74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111	**Budowa obwodnicy m. Gorajec na dk 74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112	**Budowa obwodnicy m. Dobiegniew na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113	**Budowa obwodnicy m. Kostrzyn nad Odrą na dk 31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
114	**Budowa obwodnicy m. Krosno Odrzańskie na dk 29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115	**Budowa obwodnicy m. Przytoczna na dk nr 24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	**Budowa obwodnicy m. Strzelce Krajeńskie na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117	**Budowa obwodnicy m. Wschowa i Dębowa Łęka na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
118	**Budowa obwodnicy m. Srock na dk 91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119	**Budowa obwodnicy m. Piwniczna na dk 87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	**Budowa obwodnicy m. Lipsko na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121	**Budowa obwodnicy m. Pułtusk na dk 61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122	**Budowa obwodnicy m. Skaryszew na dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123	**Budowa obwodnicy m. Zwoleń na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
124	**Budowa obwodnicy m. Brzeg na dk 39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125	**Budowa obwodnicy m. Brzostek i Kołaczyce na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126	**Budowa obwodnicy m. Jasło na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127	**Budowa obwodnicy m. Pilzno na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
128	**Budowa obwodnicy m. Sanok (II etap) na dk 28/84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129	**Budowa obwodnicy m. Białobrzegi na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	**Budowa obwodnicy m. Suchowola na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
131	**Budowa obwodnicy m. Sztabin na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132	**Budowa obwodnicy m. Brzezie na dk 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
133	**Budowa obwodnicy m. Starogard Gdański na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134	**Budowa obwodnicy m. Kroczyce na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
135	**Budowa obwodnicy m. Pradła na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
136	**Budowa obwodnicy m. Szczekociny i Goleniowy na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
137	**Budowa obwodnicy m. Chmielnik na dk 73/78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	**Budowa obwodnicy m. Osiek na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139	**Budowa obwodnicy m. Wąchock na dk 42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	**Budowa obwodnicy m. Gąski na dk 65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141	**Budowa obwodnicy m. Smolajny na dk 51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
142	**Budowa obwodnicy m. Gostyń na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
143	**Budowa obwodnicy m. Grzymiszew na dk 72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
144	**Budowa obwodnicy m. Kalisz na dk 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145	**Budowa obwodnicy m. Kamionna na dk 24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
146	**Budowa obwodnicy m. Koźmin Wielkopolski na dk 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
147	**Budowa obwodnicy m. Krotoszyn, Zduny, Cieszków na dk 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
148	**Budowa obwodnicy m. Strykowo na dk 32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
149	**Budowa obwodnicy m. Żodyń na dk 32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	**Budowa obwodnicy m. Człopa na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	**Budowa obwodnicy m. Gryfino na dk 31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152	**Budowa obwodnicy m. Kołbaskowo na dk 13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
153	**Budowa obwodnicy m. Rusinowo na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	**Budowa obwodnicy m. Stargard na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	**Budowa obwodnicy m. Szczecinek na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	**Budowa obwodnicy m. Szwecja na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	89.166 EBI Projekt: A1 Tuszyn - Częstochowa	90.594 EBI Projekt: Odcinki dojazdowe do Warszawy II (TEN-T)	90.656 EBI Projekt: Modernizacja Dróg w Polsce IV	90.658 EBI Projekt: S6 Bożepole - Obwodnica Trójmiasta	93.679 EBI Projekt: S6 Obwodnica Trójmiasta	93.716 EBI Projekt: S14 Zachodnia Obwodnica Łodzi	92.745 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S3 Świnoujście - Szczecin	94.804 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S7 Płońsk - Czosnów	93.718 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S1 Pyrzowice - Bielsko-Biała
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
157	**Budowa obwodnicy m. Wałcz (Strączno) na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	**Budowa obwodnicy m. Złocieniec na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	**Inne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
159	**Budowa wiaduktu w Legionowie dk nr 61 (etap III)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	**Budowa drogi krajowej nr 75 odc. Brzesko - Nowy Sącz odc. I - II etap łącznika "brzeskiego"**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
161	**Przebudowa drogi krajowej nr 25 na odc. Ostrów Wielkopolski – Kalisz – Konin z wył. obw. Kalisza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	**2.798.706,73**	**0,00**	**25.874.665,37**	**2.045.173,38**	**100.262.285,27**	**1.895.842,78**	**43.351.457,44**	**118.576.301,61**	**322.038.686,03**

** do czasu uruchomienia transz kredytów wydatki podlegające finansowaniu z tych kredytów są prefinansowane z innych*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
I	**Autostrady**	**382.919.933,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**273.223.509,34**	**707.581.517,54**
	płatności dla wykonawców robót	**380.029.828,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**172.429.341,92**	**601.169.662,68**
	przygotowanie	**2.890.105,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100.794.167,42**	**106.411.854,86**
1	**Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Pyrzowice - koniec obw. Częstochowy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**452.835,99**	**452.835,99**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452.835,99	452.835,99
2	**Budowa autostrady A1 Tuszyn - Pyrzowice, odc. Tuszyn - gr. woj. Śląskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.758.966,81**	**4.557.673,54**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.358,70	87.483,47
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.358,70*	*87.483,47*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.742.608,11	4.470.190,07
3	**Autostrada A1 koniec obw. Częstochowy – Tuszyn odc. gr. woj. łódzkiego - w. Rząsawa (bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.477.755,34**	**11.477.755,34**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.018.098,71	2.018.098,71
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.018.098,71*	*2.018.098,71*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.459.656,63	9.459.656,63
4	**Budowa autostrady A2 Warszawa – Siedlce odc. Mińsk Mazowiecki – Siedlce**	**31.891.748,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.849.290,62**	**52.741.039,26**
	płatności dla wykonawców robót	31.678.133,17	0,00	0,00	0,00	0,00	7.285.970,67	38.964.103,84
	- wykonawcy robót drogowych	*29.267.391,62*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.731.500,11*	*35.998.891,73*
	- nadzór inwestorski	*2.410.741,55*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*554.470,56*	*2.965.212,11*
	przygotowanie	213.615,47	0,00	0,00	0,00	0,00	13.563.319,95	13.776.935,42
5	**Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. państwa odc. Siedlce - Biała Podlaska (w. Cicibór)**	**351.028.185,32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**238.353.643,62**	**638.021.196,45**
	płatności dla wykonawców robót	348.351.695,31	0,00	0,00	0,00	0,00	163.024.729,27	560.015.792,09
	- wykonawcy robót drogowych	*348.351.695,31*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*155.942.019,81*	*552.933.082,63*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.082.709,46*	*7.082.709,46*
	przygotowanie	2.676.490,01	0,00	0,00	0,00	0,00	75.328.914,35	78.005.404,36
6	**Budowa autostrady A2 Siedlce - gr. państwa odc. Biała Podlaska (w. Cicibór) - gr. Państwa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Budowa autostrady A18 Olszyna - Golnice (przebudowa jezdni południowej)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**331.016,96**	**331.016,96**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.184,57	84.184,57
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.901,84*	*15.901,84*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*68.282,73*	*68.282,73*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246.832,39	246.832,39
172	**Poszerzenie autostrady A2 na odcinku węzeł "Łódź Północ" (z węzłem) - węzeł "Konotopa" (bez węzła) o dodatkowe pasy ruchu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	**Drogi ekspresowe**	**0,00**	**526.890.465,52**	**45.609.019,47**	**126.397.357,27**	**111.582.236,79**	**5.021.429.281,65**	**10.886.547.565,03**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**526.607.255,06**	**45.501.438,80**	**125.510.343,80**	**111.507.021,79**	**4.138.232.006,66**	**9.969.541.787,79**
	przygotowanie	**0,00**	**283.210,46**	**107.580,67**	**887.013,47**	**75.215,00**	**883.197.274,99**	**917.005.777,24**
8	**Budowa drogi S1 Pyrzowice - Kosztowy odc. Podwarpie - Dąbrowa Górnicza (przebudowa dk 1)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.040.596,66**	**4.384.443,93**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769.084,88	4.112.932,15
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*532.825,43*	*2.849.457,70*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*236.259,45*	*1.263.474,45*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271.511,78	271.511,78

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
9	**Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**254.329.328,21**	**791.003.796,95**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.101.562,40	658.776.031,14
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*120.566.287,47*	*650.565.647,81*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.535.274,93*	*8.210.383,33*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.227.765,81	132.227.765,81
10	**Budowa drogi S1 Kosztowy - Bielsko-Biała, odc. obwodnica Oświęcimia w ciągu dk 44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.634.889,36**	**107.600.513,82**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.852.163,57	99.817.788,03
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.478.191,50*	*97.817.850,46*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*373.972,07*	*1.999.937,57*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.782.725,79	7.782.725,79
11	**Budowa drogi ekspresowej S1 (dawniej S69) odcinek Przybędza – Milówka (obejście Węgierskiej Górki)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**187.980.712,36**	**187.980.712,36**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.583.886,51	187.583.886,51
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*183.274.873,96*	*183.274.873,96*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.309.012,55*	*4.309.012,55*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396.825,85	396.825,85
12	**Budowa drogi S2 Puławska - Lubelska**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.125.730,21**	**11.021.936,12**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498.943,66	2.668.263,91
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*498.943,66*	*2.668.263,91*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.626.786,55	8.353.672,21
13	**Budowa drogi S3 Troszyn - Świnoujście**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.193.191,11**	**164.824.459,55**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.788.053,23	158.573.661,69
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.747.583,12*	*153.009.408,64*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.040.470,11*	*5.564.253,05*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.405.137,88	6.250.797,86
14	**Budowa drogi S3 Miękowo - koniec obw. Brzozowa wraz z rozbudową odcinka Miękowo - Rzęśnica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	**Budowa drogi S3 Gorzów Wielkopolski - Nowa Sól, odc.Sulechów (w. Kruszyna) - Nowa Sól, II jezdnia obw. Gorzowa Wielkopolskiego, II jezdnia obw. Międzyrzecza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.590.334,60**	**1.590.334,60**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750.008,03	750.008,03
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*615.293,73*	*615.293,73*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*134.714,30*	*134.714,30*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840.326,57	840.326,57
16	**Budowa drogi S3 Nowa Sól - Legnica**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**417.075,93**	**417.075,93**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655.135,82	655.135,82
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*579.694,07*	*579.694,07*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75.441,75*	*75.441,75*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-238.059,89	-238.059,89
17	**Budowa drogi S3 Legnica (A4) - Lubawka, odc. Bolków - Lubawka (granica państwa)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.149.528,90**	**2.149.528,90**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.526.801,62	1.526.801,62
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.526.801,62*	*1.526.801,62*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622.727,28	622.727,28
18	**Budowa drogi S5 Bydgoszcz – Mielno**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.577.968,30**	**1.577.968,30**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609.061,80	609.061,80
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*609.061,80*	*609.061,80*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968.906,50	968.906,50

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
19	**Budowa drogi S5 Poznań - Wrocław, odc. Korzeńsko - Wrocław (A8)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22.248.435,99**	**22.248.435,99**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478.651,39	478.651,39
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*478.651,39*	*478.651,39*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.769.784,60	21.769.784,60
20	**Budowa drogi S5 Nowe Marzy - Bydgoszcz**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.253.826,71**	**3.253.826,71**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.070,00	11.070,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.070,00*	*11.070,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.242.756,71	3.242.756,71
21	**Budowa drogi S6 Szczecin - Koszalin wraz z obwodnicą Koszalina i Sianowa (S6/S11)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.580.263,85**	**9.580.263,85**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.056.463,67	6.056.463,67
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.460.532,52*	*4.460.532,52*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.595.931,15*	*1.595.931,15*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.523.800,18	3.523.800,18
22	**Budowa drogi ekspresowej S6 na odcinku Lębork – Obwodnica Trójmiasta, odc. w. Bożepole Wielkie (z węzłem) – Obwodnica Trójmiasta**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.250.369,67**	**14.295.543,05**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.183.146,55	9.228.319,93
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.578.277,86*	*5.578.277,86*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.604.868,69*	*3.650.042,07*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.067.223,12	5.067.223,12
23	**Budowa drogi S6 Koszalin – Słupsk**	**0,00**	**209.855.226,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**86.806.511,55**	**474.569.365,38**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	209.713.150,32	0,00	0,00	0,00	85.401.940,59	473.022.717,91
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*205.840.967,74*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*84.511.338,59*	*468.259.933,33*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*3.872.182,58*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*890.602,00*	*4.762.784,58*
	przygotowanie	0,00	142.076,51	0,00	0,00	0,00	1.404.570,96	1.546.647,47
24	**Budowa drogi S6 Słupsk - Bożepole Wielkie**	**0,00**	**317.035.238,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**117.831.555,13**	**638.188.039,82**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	316.894.104,74	0,00	0,00	0,00	76.630.614,29	596.845.965,03
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*306.815.566,48*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*74.312.527,86*	*584.449.340,34*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*10.078.538,26*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.318.086,43*	*12.396.624,69*
	przygotowanie	0,00	141.133,95	0,00	0,00	0,00	41.200.940,84	41.342.074,79
25	**Budowa drogi S6 Zachodnie drogowe obejście Szczecina**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	**Budowa drogi S7 Olsztynek - Płońsk, odc. Napierki - Płońsk (S10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**27.873.435,22**	**28.040.138,51**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.667.002,94	26.833.706,23
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.667.002,94*	*26.833.706,23*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.206.432,28	1.206.432,28
27	**Budowa drogi S7 Elbląg - Olsztynek, odc. Miłomłyn (S7) - Olsztynek (S51)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50.002,59**	**50.002,59**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.002,59	50.002,59
28	**Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Płońsk – Czosnów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**39.068.444,69**	**514.236.059,45**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.436.810,26	509.548.603,51
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*33.039.397,13*	*502.075.481,09*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.397.413,13*	*7.473.122,42*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.631.634,43	4.687.455,94
29	**Budowa drogi S7 Gdańsk - Warszawa, odc. Czosnów - Warszawa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22.249.483,10**	**42.212.054,04**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.281.685,36	31.244.256,30
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.980.777,31*	*28.943.348,25*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.300.908,05*	*2.300.908,05*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.967.797,74	10.967.797,74
30	**Przebudowa drogi S7 Warszawa - obwodnica Grójca**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.448.734,81**	**16.448.734,81**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.690.934,68	2.690.934,68
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.031.679,26*	*2.031.679,26*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*659.255,42*	*659.255,42*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.757.800,13	13.757.800,13
31	**Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. Radom - gr. woj. Mazowieckiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**109.386,03**	**109.386,03**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.386,03	109.386,03
32	**Budowa drogi S7 Radom - Jędrzejów, odc. w.Chęciny - Jędrzejów (pocz. obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**717.740,23**	**3.229.211,15**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689.520,23	3.127.121,15
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*689.520,23*	*3.127.121,15*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.220,00	102.090,00
33	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Kraków, odc. Moczydło (gr. woj. świętokrzyskiego) - węzeł Miechów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.169.902,05**	**5.169.902,05**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.095.291,18	2.095.291,18
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.688.569,72*	*1.688.569,72*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*406.721,46*	*406.721,46*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.074.610,87	3.074.610,87
34	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. Miechów - Szczepanowice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.908.358,64**	**5.908.358,64**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.447.492,04	5.447.492,04
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.944.668,04*	*4.944.668,04*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*502.824,00*	*502.824,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.866,60	460.866,60
35	**Budowa drogi ekspresowej S7 na odcinku granica województwa świętokrzyskiego - Kraków, odc. węzeł Szczepanowice - Kraków (węzeł Kraków Nowa Huta)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**292.861.354,82**	**339.062.164,03**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.579.678,17	336.780.487,38
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*287.766.140,79*	*333.966.950,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.813.537,38*	*2.813.537,38*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.281.676,65	2.281.676,65
36	**Budowa drogi S7 Lubień - Rabka**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.974.498,80**	**2.974.498,80**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.152,42	256.152,42
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*256.152,42*	*256.152,42*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.718.346,38	2.718.346,38
37	**Przebudowa drogi S8 Piotrków Trybunalski – Warszawa, odc. Radziejowice (DK 50) – Warszawa (w. Paszków)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**695.884,70**	**937.566,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.008,70	262.090,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*49.008,70*	*262.090,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646.876,00	675.476,00
38	**Rozbudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. koniec obw. Wyszkowa - gr. woj. Podlaskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.978.273,55**	**5.978.273,55**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.780.501,60	5.780.501,60
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.780.501,60*	*5.780.501,60*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.771,95	197.771,95
39	**Przebudowa drogi S8 Wyszków - Białystok, odc. Mężenin - Jeżewo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**60.837,94**	**60.837,94**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.837,94	60.837,94
40	**Budowa drogi S8 na odc. Wrocław (Magnice) – Kłodzko, odc. w. Kobierzyce Płn. (z węzłem) - w. Bardo (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**146.793.483,68**	**199.554.551,85**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.197.237,68	148.958.305,85
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*86.713.219,67*	*139.474.287,84*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.484.018,01*	*9.484.018,01*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.596.246,00	50.596.246,00
41	**Budowa drogi S10 Bydgoszcz - Toruń**	**0,00**	**0,00**	**45.609.019,47**	**0,00**	**0,00**	**24.464.406,95**	**329.614.754,79**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	45.501.438,80	0,00	0,00	11.368.141,43	316.410.908,60
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*37.396.847,45*	*0,00*	*0,00*	*9.504.085,43*	*306.442.261,25*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*8.104.591,35*	*0,00*	*0,00*	*1.864.056,00*	*9.968.647,35*
	przygotowanie	0,00	0,00	107.580,67	0,00	0,00	13.096.265,52	13.203.846,19
42	**Budowa drogi S10 Szczecin - Piła**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**311.771.557,94**	**311.771.557,94**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.206.271,83	311.206.271,83
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*297.623.691,66*	*297.623.691,66*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13.582.580,17*	*13.582.580,17*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.286,11	565.286,11
43	**Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Koszalin Zachód (bez węzła) - w. Bobolice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.557.535,11**	**3.557.535,11**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.385.529,96	2.385.529,96
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.473.369,53*	*1.473.369,53*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*912.160,43*	*912.160,43*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.172.005,15	1.172.005,15
44	**Budowa drogi S11 Koszalin - Szczecinek, odc. w. Bobolice (bez węzła) - w. Szczecinek Północ (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**239.529.972,32**	**479.992.953,07**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.927.397,51	478.390.378,26
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*234.931.824,08*	*475.394.804,83*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.995.573,43*	*2.995.573,43*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.602.574,81	1.602.574,81
45.1	**Budowa drogi S11 Piła-Poznań, odc. Oborniki - węzeł Poznań Północ wraz z obwodnicą Obornik**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**47.895.757,97**	**47.895.757,97**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.826.757,97	47.826.757,97
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*45.827.126,55*	*45.827.126,55*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.999.631,42*	*1.999.631,42*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.000,00	69.000,00
47	**Budowa drogi S11 na odcinku Ostrów Wielkopolski - Kępno**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**27.580.164,14**	**27.580.164,14**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.456.299,14	27.456.299,14
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.117.765,67*	*26.117.765,67*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.338.533,47*	*1.338.533,47*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.865,00	123.865,00
48	**Budowa drogi S11 Kępno - A1 na odc. Kępno - gr. woj. opolskiego (z wyłączeniem o. Olesna)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**71.605.294,98**	**71.605.294,98**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.595.437,50	69.595.437,50
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*64.190.216,46*	*64.190.216,46*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.405.221,04*	*5.405.221,04*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.009.857,48	2.009.857,48
49	**Budowa drogi S11 na odcinku Szczecinek - Piła (w. Piła Północ bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	**Budowa drogi S12 Lublin - Dorohusk, odc. Piaski - Dorohusk**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**102.253.119,67**	**109.206.672,69**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.735.866,55	106.534.564,49
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*94.027.581,00*	*99.943.349,02*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.708.285,55*	*6.591.215,47*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.517.253,12	2.672.108,20
51	**Budowa drogi S12 gr. woj. łódzkiego - w. Radom Południe (bez węzła)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**51.991.254,74**	**51.991.254,74**

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.849.057,49	51.849.057,49
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*49.394.591,04*	*49.394.591,04*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.454.466,45*	*2.454.466,45*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.197,25	142.197,25
52	**Budowa drogi S16 Olsztyn - Ełk, odc. Borki Wielkie - Mrągowo**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.818.108,76**	**45.818.108,76**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.550.389,35	45.550.389,35
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.030.891,55*	*42.030.891,55*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.519.497,80*	*3.519.497,80*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267.719,41	267.719,41
53	**Budowa drogi S16 Olsztyn (S51) – Ełk (S61) odc. Olsztyn – Biskupiec (budowa drugiej jezdni)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**49.757.325,93**	**49.757.325,93**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.749.025,93	49.749.025,93
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*46.503.954,10*	*46.503.954,10*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.245.071,83*	*3.245.071,83*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.300,00	8.300,00
54	**Budowa drogi S16 Ełk - Białystok, odc. Knyszyn - Krynice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.751.491,88**	**16.751.491,88**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.736.768,78	16.736.768,78
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.392.717,30*	*15.392.717,30*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.344.051,48*	*1.344.051,48*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.723,10	14.723,10
55	**Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Zakręt) - Warszawa (w. Lubelska)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.048.137,85**	**3.048.137,85**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862.235,42	862.235,42
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*507.039,33*	*507.039,33*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*355.196,09*	*355.196,09*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.185.902,43	2.185.902,43
56	**Budowa drogi S17 Warszawa - Garwolin, odc. Warszawa (w. Lubelska) - Garwolin**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.886.140,50**	**9.886.140,50**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.886.140,50	9.886.140,50
57	**Budowa drogi S17 Garwolin - Kurów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**441.001,30**	**441.001,30**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441.001,30	441.001,30
58	**Budowa drogi S17 Piaski - Hrebenne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**377.281.527,16**	**451.075.011,93**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.081.861,35	419.875.346,12
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*333.371.961,45*	*405.955.237,62*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.709.899,90*	*13.920.108,50*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.199.665,81	31.199.665,81
59	**Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. Kuźnica - węzeł Białystok Północ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**195.115.153,23**	**195.115.153,23**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.478.522,96	194.478.522,96
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*187.906.782,45*	*187.906.782,45*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.571.740,51*	*6.571.740,51*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636.630,27	636.630,27
60	**Budowa drogi S19 gr. państwa – Białystok, odc. węzeł Białystok Północ - węzeł Dobrzyniewo - węzeł Białystok Zachód**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**274.471.349,87**	**274.471.349,87**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.763.913,00	193.763.913,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*188.030.242,54*	*188.030.242,54*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.733.670,46*	*5.733.670,46*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.707.436,87	80.707.436,87
61	**Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Choroszcz - Bońki (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**411.208.745,16**	**411.208.745,16**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.539.283,76	378.539.283,76
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*370.895.473,24*	*370.895.473,24*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.643.810,52*	*7.643.810,52*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.669.461,40	32.669.461,40
62	**Budowa drogi S19 Białystok - Lubartów, odc. Boćki (bez węzła) - Chlebczyn**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**161.817.690,54**	**542.397.915,55**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.599.939,98	470.180.164,99
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*83.131.923,90*	*463.712.148,91*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.468.016,08*	*6.468.016,08*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.217.750,56	72.217.750,56
63	**Budowa drogi S19 Białystok – Lubartów, odc. gr. Woj. podlaskiego - Łosice - gr. woj. Lubelskiego**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. granica woj. mazowieckiego i lubelskiego - Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**21.555.515,68**	**0,00**	**16.317.768,39**	**195.181.546,26**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	21.555.515,68	0,00	4.299.151,44	183.162.929,31
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.545.255,68*	*0,00*	*3.836.791,64*	*180.690.309,51*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.010.260,00*	*0,00*	*462.359,80*	*2.472.619,80*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.018.616,95	12.018.616,95
65	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Międzyrzec Podlaski (koniec obwodnicy) – Kock (początek obwodnicy)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.485.325,43**	**0,00**	**2.605.813,82**	**72.186.347,97**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	12.245.847,46	0,00	2.603.994,89	71.945.051,07
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.457.889,73*	*0,00*	*1.628.682,75*	*67.181.781,20*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.787.957,73*	*0,00*	*975.312,14*	*4.763.269,87*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	239.477,97	0,00	1.818,93	241.296,90
66	**Budowa drogi ekspresowej S19 Białystok – Lubartów; odc. Kock (początek obwodnicy) - Lubartów w. „Lubartów Płn."**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.837.978,57**	**0,00**	**6.137.271,38**	**123.953.259,95**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	24.715.926,41	0,00	5.734.218,31	123.428.154,72
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.729.837,75*	*0,00*	*4.817.417,92*	*118.525.265,67*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.986.088,66*	*0,00*	*916.800,39*	*4.902.889,05*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	122.052,16	0,00	403.053,07	525.105,23
67	**Budowa drogi S19 odc. Lublin – Lubartów, (w. Lublin Rudnik/bez węzła – w. Lubartów Północ)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**67.518.537,59**	**0,00**	**100.530.034,04**	**453.186.805,15**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	66.993.054,25	0,00	15.418.842,07	367.550.129,84
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*64.761.402,61*	*0,00*	*14.905.562,19*	*364.805.198,32*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.231.651,64*	*0,00*	*513.279,88*	*2.744.931,52*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	525.483,34	0,00	85.111.191,97	85.636.675,31
68	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. Lublin - koniec obw. Kraśnika**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.748.116,85**	**20.748.116,85**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.612.488,80	19.612.488,80
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.612.488,80*	*19.612.488,80*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.135.628,05	1.135.628,05
69	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. koniec obw. Kraśnika - w. Lasy Janowskie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**421.532,37**	**1.031.621,36**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.320,47	750.409,46
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*140.320,47*	*750.409,46*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281.211,90	281.211,90
70	**Budowa drogi S19 Lublin - Rzeszów, odc. w. Lasy Janowskie - w. Sokołów Młp. Północ**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**176.908,66**	**176.908,66**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.908,66	176.908,66
71	**Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Rzeszów Południe (bez węzła) - w. Babica (z węzłem)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**170.889.809,55**	**489.368.872,56**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.587.566,27	488.066.629,28
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*164.798.721,17*	*483.277.784,18*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.788.845,10*	*4.788.845,10*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.302.243,28	1.302.243,28

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
72	**Budowa drogi S19 Rzeszów - Barwinek, odc. w. Babica (bez węzła) - Barwinek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**365.753.651,67**	**1.108.213.224,36**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.627.530,66	1.040.689.320,91
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*304.292.950,03*	*1.020.464.512,32*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.334.580,63*	*20.224.808,59*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.126.121,01	67.523.903,45
73	**Rozbudowa drogi ekspresowej S19 na odcinku węzeł Sokołów Płp. Północ (bez węzła) – węzeł Jasionka (bez węzła) – etap II (dobudowa drugiej jezdni)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**57.165.453,81**	**161.421.356,01**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.345.597,23	136.601.499,43
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.970.327,34*	*133.226.229,54*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.375.269,89*	*3.375.269,89*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.819.856,58	24.819.856,58
74	**Budowa drogi S51 Olsztyn - Olsztynek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.039.832,06**	**3.039.832,06**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.907.580,55	2.907.580,55
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.907.580,55*	*2.907.580,55*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.251,51	132.251,51
75	**Budowa drogi S61 obwodnica Augustowa - granica państwa, odc. koniec obw. Suwałk - Budzisko (gr. państwa) z obw. Szypliszek**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.569.266,57**	**3.569.266,57**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.431.840,73	2.431.840,73
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.431.840,73*	*2.431.840,73*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.137.425,84	1.137.425,84
76	**Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. Ostrów Mazowiecka - Szczuczyn**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**121.261.997,26**	**151.238.108,60**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.699.465,40	145.675.576,74
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*111.399.791,30*	*141.375.902,64*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.299.674,10*	*4.299.674,10*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.562.531,86	5.562.531,86
77	**Budowa drogi S61 Ostrów Mazowiecka - obwodnica Augustowa, odc. m. Szczuczyn - m. Raczki**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**57.513.448,40**	**57.513.448,40**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.759.452,39	56.759.452,39
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*55.148.854,04*	*55.148.854,04*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.610.598,35*	*1.610.598,35*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	753.996,01	753.996,01
78	**Budowa drogi S74 Przełom/Mniów - Kielce**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.845.778,76**	**128.585.970,78**	**280.241.377,16**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	15.782.560,76	23.246.617,06	174.838.805,44
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.519.040,32*	*22.266.007,37*	*169.594.675,31*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.263.520,44*	*980.609,69*	*5.244.130,13*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	63.218,00	105.339.353,72	105.402.571,72
79	**Budowa drogi S74 Sulejów - Przełom / Mniów, odc. gr. woj. świętokrzyskiego - Przełom / Mniów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**35.961.108,84**	**8.271.055,04**	**44.232.163,88**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	35.949.111,84	8.268.295,73	44.217.407,57
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*33.876.803,37*	*7.791.664,78*	*41.668.468,15*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.072.308,47*	*476.630,95*	*2.548.939,42*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	11.997,00	2.759,31	14.756,31
80	**Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Cedzyna - Łagów wraz z o. Łagowa**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**41.728.857,07**	**9.597.637,13**	**51.326.494,20**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	41.728.857,07	9.597.637,13	51.326.494,20
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.103.178,76*	*9.223.731,12*	*49.326.909,88*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.625.678,31*	*373.906,01*	*1.999.584,32*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	**Budowa drogi S74 Kielce - Nisko, odc. Łagów - Jałowęsy - Tomaszów**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18.046.492,12**	**4.150.693,21**	**22.197.185,33**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	18.046.492,12	4.150.693,21	22.197.185,33
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.242.636,13*	*3.735.806,33*	*19.978.442,46*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.803.855,99*	*414.886,88*	*2.218.742,87*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	**Budowa Zachodniej Obwodnicy Łodzi S14**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.271.352,63**	**4.167.195,41**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.412,19	1.077.117,35

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*201.412,19*	*1.077.117,35*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.069.940,44	3.090.078,06
83	**Budowa Północnej Obwodnicy Krakowa S52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**142.917.457,90**	**168.792.123,27**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.557.188,08	154.431.853,45
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*127.277.495,62*	*153.152.160,99*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.279.692,46*	*1.279.692,46*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.360.269,82	14.360.269,82
84	**Budowa obwodnicy Metropolii Trójmiejskiej S6**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**43.288.334,74**	**442.917.998,93**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.261.510,87	426.739.304,70
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.199.194,73*	*421.058.222,78*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.062.316,14*	*5.681.081,92*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.026.823,87	16.178.694,23
III	**Obwodnice**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31.411.123,82**	**658.970.768,05**	**958.016.471,43**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31.411.123,82**	**589.035.277,68**	**888.080.981,06**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**69.935.490,37**	**69.935.490,37**
85	**Budowa II jezdni obwodnicy Kobylanki, Morzyczyna, Zielenieiwa S10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86	**Budowa obwodnicy Wyrzyska S10 (druga jezdnia)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.520.379,40**	**1.520.379,40**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.516.197,40	1.516.197,40
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.441.525,07*	*1.441.525,07*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*74.672,33*	*74.672,33*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.182,00	4.182,00
87	**Budowa obwodnicy Wałcza S10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.314.227,23**	**1.314.227,23**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.574,51	99.574,51
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*99.574,51*	*99.574,51*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.214.652,72	1.214.652,72
88	**Budowa obwodnicy Szczecinka S11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**144.911,00**	**144.911,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.911,00	144.911,00
89	**Budowa obwodnicy Olesna S11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**109.566,24**	**109.566,24**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.566,24	109.566,24
90	**Budowa obwodnicy Chełma S12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**44.122.104,30**	**121.241.513,31**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.540.414,95	119.659.823,96
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*39.767.379,95*	*116.886.788,96*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.773.035,00*	*2.773.035,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.581.689,35	1.581.689,35
91	**Budowa obwodnicy Tomaszowa Lubelskiego S17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**837.117,55**	**837.117,55**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837.117,55	837.117,55
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*837.117,55*	*837.117,55*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92	**Budowa obwodnicy Opatowa S74 i dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**31.411.123,82**	**34.552.156,96**	**99.075.817,63**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	31.411.123,82	32.711.827,53	97.235.488,20
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.301.145,42*	*31.996.532,50*	*93.410.214,77*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.109.978,40*	*715.295,03*	*3.825.273,43*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.840.329,43	1.840.329,43
93	**Budowa obwodnicy Iłży dk nr 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	**Budowa obwodnicy Warzymic i Przecławia dk nr 13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**23.207.075,17**	**23.207.075,17**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.028.044,22	22.028.044,22
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.311.631,52*	*21.311.631,52*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*716.412,70*	*716.412,70*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.179.030,95	1.179.030,95
95	**Budowa obwodnicy Nowego Miasta Lubawskiego dk nr 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**232.407,05**	**232.407,05**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.332,55	179.332,55
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*179.332,55*	*179.332,55*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.074,50	53.074,50
96	**Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego i Kamienia Krajeńskiego dk nr 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.241.659,82**	**5.241.659,82**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.222.672,37	5.222.672,37
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.849.121,37*	*4.849.121,37*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*373.551,00*	*373.551,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.987,45	18.987,45
97	**Budowa obwodnicy Zatora dk nr 28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.328.351,72**	**1.328.351,72**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.216.473,01	1.216.473,01
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.027.790,92*	*1.027.790,92*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*188.682,09*	*188.682,09*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.878,71	111.878,71
98	**Budowa obwodnicy Nowego Sącza i Chełmca dk nr 28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.395.934,16**	**1.395.934,16**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593.248,41	593.248,41
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*593.248,41*	*593.248,41*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802.685,75	802.685,75
99	**Budowa obwodnicy Ostrowca Świętokrzyskiego dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**422.566,68**	**422.566,68**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422.566,68	422.566,68
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*422.566,68*	*422.566,68*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	**Budowa obwodnicy Radomska dk nr 42/91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101	**Budowa obwodnicy Praszki dk nr 45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102	**Budowa obwodnicy Kołbieli dk nr 50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**149.330.761,67**	**149.330.761,67**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.911.708,71	98.911.708,71
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*96.175.682,44*	*96.175.682,44*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.736.026,27*	*2.736.026,27*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.419.052,96	50.419.052,96
103	**Budowa obwodnicy Morawicy i Woli Morawieckiej dk nr 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**27.784.795,99**	**148.450.836,11**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.010.794,29	147.676.834,41

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25.074.000,42*	*145.413.312,85*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.936.793,87*	*2.263.521,56*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.001,70	774.001,70
104	**Budowa obwodnicy Dąbrowy Tarnowskiej dk nr 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**723.486,38**	**723.486,38**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647.281,78	647.281,78
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*647.281,78*	*647.281,78*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.204,60	76.204,60
105	**Budowa obwodnicy Stalowej Woli i Niska dk nr 77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	**Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. Siewierz - Poręba - Zawiercie (Kromołów) od km 105+836 do km 122+500**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**27.450.471,25**	**64.187.064,83**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.863.172,08	61.599.765,66
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*22.738.782,75*	*59.475.376,33*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.124.389,33*	*2.124.389,33*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.587.299,17	2.587.299,17
107	**Budowa obwodnicy Poręby i Zawiercia w ciągu drogi krajowej nr 78, odc. w m. Zawiercie (Kromołów - Żerkowice) od km 122+500 do km 129+969**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**37.525.945,85**	**37.525.945,85**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.949.505,82	28.949.505,82
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.755.763,60*	*28.755.763,60*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*193.742,22*	*193.742,22*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.576.440,03	8.576.440,03
108	**Budowa obwodnicy Zabierzowa dk nr 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**301.726.849,63**	**301.726.849,63**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.285.345,82	301.285.345,82
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*298.154.161,84*	*298.154.161,84*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.131.183,98*	*3.131.183,98*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441.503,81	441.503,81
IV	**Obwodnice "PROGRAM BUDOWY 100 OBWODNIC NA LATA 2020-2030"**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**617.018.525,06**	**1.059.960.241,63**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**588.905.573,98**	**992.845.627,26**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**28.112.951,08**	**67.114.614,37**
109	**Budowa obwodnicy m. Głogów na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.216.330,93**	**39.054.057,42**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.031.901,01	38.869.627,50
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.272.799,59*	*37.110.526,08*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.759.101,42*	*1.759.101,42*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.429,92	184.429,92
110	**Budowa obwodnicy m. Dzwola na dk 74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.876.323,83**	**20.876.323,83**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.970.654,71	18.970.654,71
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.471.480,06*	*18.471.480,06*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*499.174,65*	*499.174,65*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905.669,12	1.905.669,12
111	**Budowa obwodnicy m. Gorajec na dk 74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.952.139,64**	**14.952.139,64**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.839.991,44	14.839.991,44
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.705.913,77*	*12.705.913,77*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.134.077,67*	*2.134.077,67*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.148,20	112.148,20
112	**Budowa obwodnicy m. Dobiegniew na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.571.553,08**	**1.571.553,08**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.471.837,59	1.471.837,59
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.471.837,59*	*1.471.837,59*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.715,49	99.715,49
113	**Budowa obwodnicy m. Kostrzyn nad Odrą na dk 31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.297.061,80**	**1.297.061,80**

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.173.736,92	1.173.736,92
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.084.354,96*	*1.084.354,96*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*89.381,96*	*89.381,96*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.324,88	123.324,88
114	**Budowa obwodnicy m. Krosno Odrzańskie na dk 29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**27.428.973,68**	**27.428.973,68**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.170.015,71	27.170.015,71
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25.530.786,76*	*25.530.786,76*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.639.228,95*	*1.639.228,95*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.957,97	258.957,97
115	**Budowa obwodnicy m. Przytoczna na dk nr 24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116	**Budowa obwodnicy m. Strzelce Krajeńskie na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.164.571,28**	**11.164.571,28**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.570.312,13	8.570.312,13
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.723.965,71*	*7.723.965,71*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*846.346,42*	*846.346,42*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.594.259,15	2.594.259,15
117	**Budowa obwodnicy m. Wschowa i Dębowa Łęka na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.483.501,48**	**2.483.501,48**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.429.151,34	2.429.151,34
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.021.732,97*	*2.021.732,97*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*407.418,37*	*407.418,37*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.350,14	54.350,14
118	**Budowa obwodnicy m. Srock na dk 91**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.909.591,06**	**3.909.591,06**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.772.093,92	3.772.093,92
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.352.178,84*	*3.352.178,84*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*419.915,08*	*419.915,08*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.497,14	137.497,14
119	**Budowa obwodnicy m. Piwniczna na dk 87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	**Budowa obwodnicy m. Lipsko na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.333.172,50**	**37.191.841,93**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.078.613,44	36.681.283,01
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.492.822,10*	*34.722.483,42*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*585.791,34*	*1.958.799,59*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254.559,06	510.558,92
121	**Budowa obwodnicy m. Pułtusk na dk 61**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**43.296.444,96**	**239.299.004,70**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.885.146,26	200.750.122,07
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.278.700,07*	*197.903.227,25*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*606.446,19*	*2.846.894,82*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411.298,70	38.548.882,63
122	**Budowa obwodnicy m. Skaryszew na dk 9**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.317.371,05**	**1.317.371,05**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.247.601,21	1.247.601,21
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.167.128,26*	*1.167.128,26*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*80.472,95*	*80.472,95*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.769,84	69.769,84
123	**Budowa obwodnicy m. Zwoleń na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
124	**Budowa obwodnicy m. Brzeg na dk 39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125	**Budowa obwodnicy m. Brzostek i Kołaczyce na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126	**Budowa obwodnicy m. Jasło na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127	**Budowa obwodnicy m. Pilzno na dk 73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
128	**Budowa obwodnicy m. Sanok (II etap) na dk 28/84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.163.738,72**	**7.163.738,72**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.163.738,72	7.163.738,72
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.544.005,87*	*5.544.005,87*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.619.732,85*	*1.619.732,85*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
129	**Budowa obwodnicy m. Białobrzegi na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.808.094,28**	**8.808.094,28**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.804.465,78	8.804.465,78
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.489.698,88*	*7.489.698,88*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.314.766,90*	*1.314.766,90*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.628,50	3.628,50
130	**Budowa obwodnicy m. Suchowola na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18.109.770,11**	**90.014.401,39**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.173.523,34	89.078.154,62
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.719.471,07*	*87.027.304,64*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*454.052,27*	*2.050.849,98*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936.246,77	936.246,77
131	**Budowa obwodnicy m. Sztabin na dk 8**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**60.515.511,78**	**60.515.511,78**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.391.254,02	60.391.254,02
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*59.086.661,00*	*59.086.661,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.304.593,02*	*1.304.593,02*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.257,76	124.257,76
132	**Budowa obwodnicy m. Brzezie na dk 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**432.885,47**	**432.885,47**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425.874,47	425.874,47
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*415.173,47*	*415.173,47*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.701,00*	*10.701,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.011,00	7.011,00
133	**Budowa obwodnicy m. Starogard Gdański na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134	**Budowa obwodnicy m. Kroczyce na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**74.252.072,45**	**74.252.072,45**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.242.667,65	64.242.667,65
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*63.923.988,45*	*63.923.988,45*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*318.679,20*	*318.679,20*

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.009.404,80	10.009.404,80
135	**Budowa obwodnicy m. Pradła na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**33.227.451,91**	**33.227.451,91**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.254.624,73	31.254.624,73
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*29.921.897,53*	*29.921.897,53*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.332.727,20*	*1.332.727,20*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.972.827,18	1.972.827,18
136	**Budowa obwodnicy m. Szczekociny i Goleniowy na dk 78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
137	**Budowa obwodnicy m. Chmielnik na dk 73/78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	**Budowa obwodnicy m. Osiek na dk 79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139	**Budowa obwodnicy m. Wąchock na dk 42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**34.604.853,05**	**97.354.781,26**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.021.569,81	96.771.498,02
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*33.661.354,89*	*95.116.411,21*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*360.214,92*	*1.655.086,81*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583.283,24	583.283,24
140	**Budowa obwodnicy m. Gąski na dk 65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.593.215,65**	**45.593.215,65**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.357.107,21	42.357.107,21
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.463.256,12*	*40.463.256,12*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.893.851,09*	*1.893.851,09*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.236.108,44	3.236.108,44
141	**Budowa obwodnicy m. Smolajny na dk 51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
142	**Budowa obwodnicy m. Gostyń na dk 12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.974.700,51**	**64.532.364,12**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.948.404,31	63.897.988,42
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.581.181,54*	*61.934.144,88*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*367.222,77*	*1.963.843,54*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.296,20	634.375,70
143	**Budowa obwodnicy m. Grzymiszew na dk 72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
144	**Budowa obwodnicy m. Kalisz na dk 25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
145	**Budowa obwodnicy m. Kamionna na dk 24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
146	**Budowa obwodnicy m. Koźmin Wielkopolski na dk 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**63.153.706,82**	**63.153.706,82**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.378.699,33	60.378.699,33
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*58.867.164,95*	*58.867.164,95*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.511.534,38*	*1.511.534,38*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.775.007,49	2.775.007,49
147	**Budowa obwodnicy m. Krotoszyn, Zduny, Cieszków na dk 15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
148	**Budowa obwodnicy m. Strykowo na dk 32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**544.524,30**	**544.524,30**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328.968,42	328.968,42
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*56.738,92*	*56.738,92*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*272.229,50*	*272.229,50*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.555,88	215.555,88
149	**Budowa obwodnicy m. Żodyń na dk 32**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.894.380,11**	**8.894.380,11**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.678.510,11	8.678.510,11
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.098.570,79*	*8.098.570,79*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*579.939,32*	*579.939,32*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.870,00	215.870,00
150	**Budowa obwodnicy m. Człopa na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151	**Budowa obwodnicy m. Gryfino na dk 31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.984.875,35**	**3.984.875,35**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900.930,10	3.900.930,10
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.620.877,46*	*3.620.877,46*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*280.052,64*	*280.052,64*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.945,25	83.945,25
152	**Budowa obwodnicy m. Kołbaskowo na dk 13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.496.356,26**	**4.496.356,26**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.445.828,32	4.445.828,32
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.262.548,97*	*4.262.548,97*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*183.279,35*	*183.279,35*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.527,94	50.527,94
153	**Budowa obwodnicy m. Rusinowo na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.201.662,71**	**13.201.662,71**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.018.273,71	13.018.273,71
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.298.015,59*	*12.298.015,59*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*720.258,12*	*720.258,12*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.389,00	183.389,00
154	**Budowa obwodnicy m. Stargard na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.983.171,73**	**7.983.171,73**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.713.376,17	7.713.376,17
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.930.590,80*	*6.930.590,80*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*782.785,37*	*782.785,37*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.795,56	269.795,56
155	**Budowa obwodnicy m. Szczecinek na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.127.560,74**	**13.158.098,55**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.889.753,91	12.920.291,72
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.485.396,17*	*11.872.530,98*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*404.357,74*	*1.047.760,74*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.806,83	237.806,83
156	**Budowa obwodnicy m. Szwecja na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**34.215.839,18**	**34.215.839,18**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.409.774,11	33.409.774,11

Tabela 2.1. Zestawienie płatności z tytułu zadań realizowanych przez Generalnego Dy

Nr zadania	Wyszczególnienie	96.478 EBI Projekt: A2 Autostrada (Mińsk Mazowiecki-Biała Podlaska)	96.852 EBI Projekt: Droga ekspresowa S6 (Koszalin - Bożepole)	94.522 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S10 Bydgoszcz – Toruń	97.600 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S19 Międzyrzec Podlaski - Lublin	99.131 EBI Projekt: Droga Ekspresowa S74 Sulejów - Opatów	pozostałe środki	RAZEM
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*32.268.880,19*	*32.268.880,19*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.140.893,92*	*1.140.893,92*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806.065,07	806.065,07
157	**Budowa obwodnicy m. Wałcz (Strączno) na dk 22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.076.219,36**	**24.076.219,36**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.979.836,81	23.979.836,81
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*22.333.443,59*	*22.333.443,59*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.646.393,22*	*1.646.393,22*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.382,55	96.382,55
158	**Budowa obwodnicy m. Złocieniec na dk 20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.810.899,28**	**3.810.899,28**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.737.337,27	3.737.337,27
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.628.025,94*	*3.628.025,94*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*109.311,33*	*109.311,33*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.562,01	73.562,01
V	**Inne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22.134.312,72**	**22.134.312,72**
	płatności dla wykonawców robót	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**19.363.564,98**	**19.363.564,98**
	przygotowanie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.770.747,74**	**2.770.747,74**
159	**Budowa wiaduktu w Legionowie dk nr 61 (etap III)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	**Budowa drogi krajowej nr 75 odc. Brzesko - Nowy Sącz odc. I - II etap łącznika "brzeskiego"**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14.989.836,91**	**14.989.836,91**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.887.846,02	14.887.846,02
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.016.550,92*	*14.016.550,92*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*871.295,10*	*871.295,10*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.990,89	101.990,89
161	**Przebudowa drogi krajowej nr 25 na odc. Ostrów Wielkopolski – Kalisz – Konin z wył. obw. Kalisza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.144.475,81**	**7.144.475,81**
	płatności dla wykonawców robót	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.475.718,96	4.475.718,96
	- wykonawcy robót drogowych	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.193.821,21*	*4.193.821,21*
	- nadzór inwestorski	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*281.897,75*	*281.897,75*
	przygotowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.668.756,85	2.668.756,85
	SUMA	**382.919.933,96**	**526.890.465,52**	**45.609.019,47**	**126.397.357,27**	**142.993.360,61**	**6.592.776.396,82**	**13.634.240.108,35**

** do czasu uruchomienia transz kredytów wydatki podlegające finansowaniu z tych kredytów są prefinansowane z innych*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 2.2. Wydatki na zadania drogowe (w zł)

Nr	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu KFD na 2025 r.	2025 r. I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM	% realizacji
I.	**Zadania inwestycyjne ujęte w Rządowym Programie Budowy Dróg Krajowych do 2030 r. (z perspektywą do 2033 r.)**	**14.768.496.748,03**	**1.996.707.798,70**	**2.749.032.508,07**	**3.623.681.483,67**	**4.204.858.076,28**	**12.574.279.866,72**	**85,1%**
1.	Autostrady	1.069.095.252,45	134.301.050,45	230.325.521,94	167.369.018,03	175.585.927,12	707.581.517,54	66,2%
	wydatki podlegające finansowaniu w ramach programów współfinansowanych z funduszy UE	50.069.085,51	48.639.367,51	0,00	0,00	0,00	48.639.367,51	97,1%
	perspektywa 2021 - 2027	50.069.085,51	48.639.367,51	0,00	0,00	0,00	48.639.367,51	97,1%
	wydatki podlegające finansowaniu z kredytów	209.037.256,96	35.002.733,96	90.032.492,98	119.973.504,55	140.709.909,20	385.718.640,69	184,5%
	wydatki podlegające finansowaniu z innych środków Funduszu	809.988.909,98	50.658.948,98	140.293.028,96	47.395.513,48	34.876.017,92	273.223.509,34	33,7%
2.	Drogi ekspresowe *	12.590.453.182,43	1.722.327.659,10	2.319.660.415,46	3.152.600.392,01	3.714.093.411,18	10.908.681.877,75	86,6%
	wydatki podlegające finansowaniu w ramach programów współfinansowanych z funduszy UE	3.997.096.015,41	712.361.339,45	983.228.559,72	1.278.872.411,14	1.458.706.331,73	4.433.168.642,04	110,9%
	perspektywa 2021 - 2027	3.843.987.296,95	707.522.689,97	961.843.506,23	1.216.698.134,82	1.360.869.997,74	4.246.934.328,76	110,5%
	CEF II	153.108.718,46	4.838.649,48	21.385.053,49	62.174.276,32	97.836.333,99	186.234.313,28	121,6%
	wydatki podlegające finansowaniu z kredytów	1.624.294.361,78	77.300.896,41	205.559.307,11	486.889.629,06	662.199.808,76	1.431.949.641,34	88,2%
	wydatki podlegające finansowaniu z innych środków Funduszu	6.969.062.805,24	932.665.423,24	1.130.872.548,63	1.386.838.351,81	1.593.187.270,69	5.043.563.594,37	72,4%
3.	Obwodnice	1.108.948.313,15	140.079.089,15	199.046.570,67	303.712.073,63	315.178.737,98	958.016.471,43	86,4%
	wydatki podlegające finansowaniu w ramach programów współfinansowanych z funduszy UE	287.918.347,45	65.554.807,45	64.424.646,72	71.088.285,17	66.566.840,22	267.634.579,56	93,0%
	perspektywa 2021 - 2027	281.187.047,45	65.554.807,45	64.424.646,72	71.088.285,17	66.566.840,22	267.634.579,56	95,2%
	KPO	6.731.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
	wydatki podlegające finansowaniu z kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00	31.411.123,82	31.411.123,82	x
	wydatki podlegające finansowaniu z innych środków Funduszu	821.029.965,70	74.524.281,70	134.621.923,95	232.623.788,46	217.200.773,94	658.970.768,05	80,3%
II.	**Zadania ujęte w Programie Budowy 100 Obwodnic na lata 2020-2030**	**1.301.849.510,96**	**166.295.677,96**	**205.899.464,39**	**303.227.657,83**	**384.537.441,45**	**1.059.960.241,63**	**81,4%**
	wydatki podlegające finansowaniu w ramach programów współfinansowanych z funduszy UE	714.213.913,00	0,00	81.779.448,46	229.487.898,89	131.674.369,22	442.941.716,57	62,0%
	perspektywa 2021 - 2027	83.680.313,00	0,00	9.184.970,27	6.130.254,57	10.522.501,65	25.837.726,49	30,9%
	KPO	630.533.600,00	0,00	72.594.478,19	223.357.644,32	121.151.867,57	417.103.990,08	66,2%
	wydatki podlegające finansowaniu z innych środków Funduszu	587.635.597,96	166.295.677,96	124.120.015,93	73.739.758,94	252.863.072,23	617.018.525,06	105,0%
	RAZEM	**16.070.346.258,99**	**2.163.003.476,66**	**2.954.931.972,46**	**3.926.909.141,50**	**4.589.395.517,73**	**13.634.240.108,35**	**84,8%**

** zadania z kategorii INNE (Tabela 2.1) zostały zaklasyfikowane do kategorii DROGI EKSPRESOWE.*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 3. Środki Krajowego Funduszu Drogowego

		2025 r.				
Lp.	**Wyszczególnienie**	**I kwartał**	**II kwartał**	**III kwartał**	**IV kwartał**	**RAZEM**
I.	**Stan środków na początek okresu**	**4.016.540.287,12**	**10.692.251.376,80**	**8.012.336.046,15**	**7.730.447.093,79**	**4.016.540.287,12**
I.1.	w PLN	2.872.146.604,88	6.075.548.995,44	6.932.094.836,98	7.250.076.414,27	2.872.146.604,88
I.2.	w EUR	142.738.800,01	1.103.232.579,13	254.625.062,82	112.498.437,18	142.738.800,01
I.3.	w USD	130.320.586,61	229.690,64	40.691,07	25.430,68	130.320.586,61
I.4.	w GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Wpływy**	**10.191.691.876,35**	**4.169.820.208,08**	**5.122.255.474,87**	**5.960.972.830,65**	**25.444.740.389,95**
II.1.	w PLN	6.045.397.584,60	4.169.820.208,08	5.117.644.652,41	5.960.972.830,65	21.293.835.275,74
II.2.	w EUR	992.395.774,24	0,00	1.076.967,85	0,00	993.472.742,09
II.3.	w USD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.4.	w GBP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	**Wydatki**	**-3.505.722.102,58**	**-6.928.418.648,54**	**-5.408.046.888,01**	**-6.246.314.937,64**	**-22.088.502.576,77**
III.1.	w PLN	-2.947.960.436,13	-3.922.157.445,71	-4.720.886.698,69	-5.558.669.883,01	-17.149.674.463,54
III.2.	w EUR	-77.982.485,19	-704.953.611,05	-114.671.919,41	-162.255.178,48	-1.059.863.194,13
III.3.	w USD	-54.758.229,67	-188.999,57	-54.702.760,39	-306.320,38	-109.956.310,01
III.4.	w GBP	-179.594,69	-834.785,35	-1.190,46	-92.999,07	-1.108.569,57
III.5.	w CAD	-2.277.022,84	0,00	-1.072,78	0,00	-2.278.095,62
III.6.	w CZK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.7.	w SEK	0,00	0,00	-20.379,10	0,00	-20.379,10
IV.	**Wymiana walut**	**X**	**X**	**X**	**X**	**X**
IV.1.	zmiana stanu środków w PLN	105.965.242,09	608.883.079,17	-78.776.376,43	-681.138.259,54	-45.066.314,71
IV.2.	zmiana stanu środków w EUR	46.080.490,07	-143.653.905,26	-28.531.674,08	160.561.660,49	34.456.571,22
IV.3.	zmiana stanu środków w USD	-75.332.666,30	0,00	54.687.500,00	285.545,96	-20.359.620,34
IV.4.	zmiana stanu środków w GBP	179.594,69	834.785,35	1.190,46	92.999,07	1.108.569,57
IV.5.	zmiana stanu środków w CAD	2.277.022,84	0,00	1.072,78	0,00	2.278.095,62
IV.6.	zmiana stanu środków w CZK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.7.	zmiana stanu środków w SEK	0,00	0,00	20.379,10	0,00	20.379,10
V.	**Różnice z wyceny ***	**-10.258.684,09**	**78.683.109,81**	**3.902.460,78**	**-5.507.962,50**	**66.818.924,00**
VI.	**Stan środków na koniec okresu (I.+II.+III.+V.)**	**10.692.251.376,80**	**8.012.336.046,15**	**7.730.447.093,79**	**7.439.597.024,30**	**7.439.597.024,30**
VI.1.	w PLN (I.1.+II.1.+III.1.+IV.1.)	6.075.548.995,44	6.932.094.836,98	7.250.076.414,27	6.971.241.102,37	6.971.241.102,37
VI.2.	w EUR (I.2.+II.2.+III.2.+IV.2.)	1.103.232.579,13	254.625.062,82	112.498.437,18	110.804.919,19	110.804.919,19
VI.3.	w USD (I.3.+II.3.+III.3.+IV.3.)	229.690,64	40.691,07	25.430,68	4.656,26	4.656,26
VI.4.	w GBP (I.4.+II.4.+III.4.+IV.4.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** pozycja o charakterze technicznym, w ramach której wykazano różnice pomiędzy wyceną wpływów i wydatków w walucie według kursu z dnia ich otrzymania lub dokonania wymiany, a wyceną stanu środków w walucie na koniec okresu po uwzględnieniu dokonanych transakcji wymiany.*

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 4. Bilans (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31 marca 2025 r.	Stan na 30 czerwca 2025 r.	Stan na 30 września 2025 r.	Stan na 31 grudnia 2025 r.		
					Zmiana nr 2 Planu KFD na 2025 r.	Wykonanie	% realizacji
	Aktywa						
I.	**Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody**	**6.068.403.191,35**	**6.927.913.952,77**	**7.246.855.739,49**	**3.499.134.032,96**	**6.968.134.965,07**	**199,1%**
1.	Banku centralnego	5.644.181.592,73	6.510.642.450,61	6.822.683.962,35	3.149.220.629,66	6.549.406.184,62	208,0%
2.	Instytucji rządowych	424.221.598,62	417.271.502,16	424.171.777,14	349.913.403,30	418.728.780,45	119,7%
II.	**Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu**	**68.393.470.834,10**	**70.044.266.637,76**	**70.526.435.811,45**	**72.445.809.900,00**	**69.785.981.770,24**	**96,3%**
III.	**Pozostałe aktywa**	**4.650.180.055,18**	**1.110.318.880,34**	**508.839.556,71**	**601.092.000,00**	**495.740.419,34**	**82,5%**
	Aktywa razem	**79.112.054.080,63**	**78.082.499.470,87**	**78.282.131.107,65**	**76.546.035.932,96**	**77.249.857.154,65**	**100,9%**
	Pasywa						
I.	**Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu**	**73.674.919.086,55**	**71.437.532.836,47**	**71.304.887.118,07**	**72.891.345.300,00**	**70.748.791.626,89**	**97,1%**
1.	Zobowiązania z tytułu kredytów	43.276.321.627,20	43.300.847.203,73	43.092.215.260,95	43.940.254.300,00	42.579.715.134,79	96,9%
	kapitał	43.073.963.407,63	43.097.098.776,43	42.868.883.688,92	43.732.437.200,00	42.366.240.123,66	96,9%
	odsetki	202.358.219,57	203.748.427,30	223.331.572,03	207.817.100,00	213.475.011,13	102,7%
2.	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	30.398.597.459,35	28.136.685.632,74	28.212.671.857,12	28.951.091.000,00	28.169.076.492,10	97,3%
	kapitał	30.345.125.250,00	28.103.405.250,00	28.263.532.000,00	28.775.725.000,00	28.003.063.250,00	97,3%
	dyskonto	-420.711.386,38	-412.444.769,52	-404.687.313,04	-400.207.400,00	-390.723.080,33	97,6%
	premia	3.984.071,96	3.120.360,64	2.205.424,11	2.522.000,00	1.257.758,69	49,9%
	odsetki	470.199.523,77	442.604.791,62	351.621.746,05	573.051.400,00	555.478.563,74	96,9%
3.	Zobowiązania z tytułu sprzedanych papierów wartościowych z udzielonym przyrzeczeniem odkupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
4.	Pozostałe zobowiązania wobec podmiotów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
II.	**Pozostałe zobowiązania**	**5.437.134.994,08**	**6.644.966.634,40**	**6.977.243.989,58**	**3.654.690.632,96**	**6.501.065.527,76**	**177,9%**
	Razem pasywa	**79.112.054.080,63**	**78.082.499.470,87**	**78.282.131.107,65**	**76.546.035.932,96**	**77.249.857.154,65**	**100,9%**

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 5. Rachunek zysków i strat (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu KFD na 2025 r.	2025 r. I kwartał	2025 r. II kwartał	2025 r. III kwartał	2025 r. IV kwartał	2025 r. Wykonanie	2025 r. % realizacji
I.	**Wynik z tytułu odsetek**	**-2.499.714.382,29**	**-593.333.055,03**	**-584.144.127,26**	**-621.127.055,50**	**-619.738.933,51**	**-2.418.343.171,30**	**96,7%**
1.	Przychody z tytułu odsetek	276.813.668,06	64.909.979,50	107.523.888,56	91.332.399,86	78.983.736,79	342.750.004,71	123,8%
	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	247.107.986,98	55.273.769,27	90.038.817,71	88.559.103,53	76.617.338,58	310.489.029,09	125,6%
	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	29.705.681,08	9.636.210,23	17.485.070,85	2.773.296,33	2.366.398,21	32.260.975,62	108,6%
2.	Koszty odsetek	2.776.528.050,35	658.243.034,53	691.668.015,82	712.459.455,36	698.722.670,30	2.761.093.176,01	99,4%
	Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	2.776.528.050,35	658.243.034,53	691.668.015,82	712.459.455,36	698.722.670,30	2.761.093.176,01	99,4%
II.	**Wynik z tytułu prowizji**	**-12.038.333,45**	**-2.405.780,68**	**-2.810.198,07**	**-2.464.776,74**	**-2.468.751,75**	**-10.149.507,24**	**84,3%**
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	12.038.333,45	2.405.780,68	2.810.198,07	2.464.776,74	2.468.751,75	10.149.507,24	84,3%
III.	**Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto**	**-483,72**	**-250,56**	**-233,16**	**-690,60**	**-484,53**	**-1.658,85**	**342,9%**
IV.	**Różnice kursowe (zysk lub strata) netto**	**2.637.385,67**	**2.113.454,31**	**523.931,36**	**-917.028,22**	**199.702,47**	**1.920.059,92**	**72,8%**
V.	**Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**x**
1.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
VI.	**Koszty administracyjne**	**344.849,33**	**114.378,08**	**230.471,25**	**801,19**	**0,00**	**345.650,52**	**100,2%**
VII.	**Wynik finansowy brutto = netto**	**-2.509.460.663,12**	**-593.740.010,04**	**-586.661.098,38**	**-624.510.352,25**	**-622.008.467,32**	**-2.426.919.927,99**	**96,7%**

KRAJOWY FUNDUSZ DROGOWY

Tabela 6. Wynagrodzenie prowizyjne BGK (w zł)

Lp	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu KFD na 2025 r.	2025 r. I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał	RAZEM	% realizacji
I.	**Koszty osobowe**	**3.866.200,00**	**739.982,71**	**797.215,11**	**747.291,89**	**768.864,55**	**3.053.354,26**	**79,0%**
II.	**Koszty rzeczowe**	**827.700,00**	**75.603,70**	**80.961,38**	**79.761,85**	**89.178,10**	**325.505,03**	**39,3%**
III.	**Koszty realokowane Funduszu** (w tym koszty komórek organizacyjnych BGK świadczących usługi wewnętrzne, tj. usługi: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego, pozyskiwania finansowania dłużnego)	**4.079.500,00**	**641.968,32**	**819.677,39**	**707.300,83**	**694.943,34**	**2.863.889,88**	**70,2%**
IV.	**Amortyzacja**	**212.600,00**	**48.819,12**	**52.003,71**	**52.724,63**	**34.458,27**	**188.005,73**	**88,4%**
	Koszty działania (I+II+III+IV)	**8.986.000,00**	**1.506.373,85**	**1.749.857,59**	**1.587.079,20**	**1.587.444,26**	**6.430.754,90**	**71,6%**
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	**9.525.160,00**	**1.596.756,28**	**1.854.849,04**	**1.682.303,95**	**1.682.690,92**	**6.816.600,19**	**71,6%**

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Krajowy Fundusz Gwarancyjny

Informacja o realizacji planu finansowego za II półrocze 2025 roku

Warszawa, styczeń 2026 rok

Spis treści

Rozdział 1 – Wprowadzenie 2
Rozdział 2 – Oferta produktowa 2
Rozdział 3 – Realizacja założeń w zakresie udzielania gwarancji 3
Rozdział 4 – Informacja o przepływach finansowych na rachunku Ministra Finansów (PLD2) 4
Rozdział 5 – Zrealizowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu 5
Podrozdział 5.1 – Realizacja wpływów i wydatków Funduszu 5
Podrozdział 5.2 – Zobowiązania pozabilansowe 6
Podrozdział 5.3 – Wynik finansowy 7
Podrozdział 5.4 – Bilans na dzień 31 grudnia 2025 7

Rozdział 1 – Wprowadzenie

Krajowy Fundusz Gwarancyjny (KFG, Fundusz) działa w Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) od stycznia 2018 roku na podstawie ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne oraz funkcjonuje w ramach programu rządowego „Wspieranie przedsiębiorczości z wykorzystaniem poręczeń i gwarancji Banku Gospodarstwa Krajowego". 29 stycznia 2018 r., zgodnie z ustawą z dnia 24 listopada 2017 r. o zmianie ustawy o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne oraz niektórych innych ustaw, KFG został zasilony środkami w wysokości 900 000 000,00 zł przekazanymi z funduszu statutowego BGK.

Utworzenie Funduszu miało na celu wdrożenie modelu gwarancyjnego, zgodnego ze Strategią Odpowiedzialnego Rozwoju (SOR), tj. instrumentu systemowej interwencji strategicznej na rzecz sektora MŚP, mobilizującego środki prywatne dla realizacji polityki państwa. Zgodnie z SOR oferta powszechnie dostępnych gwarancji dla MŚP z jednej strony uruchomi zasoby finansowe polskich firm i zmotywuje do inwestowania, a z drugiej zwiększy efektywność wykorzystania środków unijnych. Utworzenie Funduszu pozwala na wykorzystanie środków uwolnionych z instrumentów finansowych programów operacyjnych szczebla centralnego obecnej i minionej perspektywy finansowej Unii Europejskiej, środków realokowanych z kapitałów BGK oraz ewentualnej, dobrowolnej partycypacji interesariuszy w dowolnym przedziale czasowym, dywersyfikując w ten sposób źródło finansowania gwarancji de minimis.

W dniu 19 kwietnia 2018 r. została zawarta umowa pomiędzy Ministrem Finansów a BGK w sprawie szczegółowych warunków i trybu udzielania gwarancji, wysokości, warunków i trybu pobierania opłat prowizyjnych z tytułu udzielonych gwarancji, warunków i trybu przekazywania środków oraz okresu, w jakim BGK będzie udzielał gwarancji w ramach Funduszu (z późn. zm.), zastąpiona następnie umową z dnia 25 maja 2021 r. (z późn. zm.).

Rozdział 2 – Oferta produktowa

Gwarancje PLD-KFG są udzielane w ramach limitu pomocy de minimis dla jednego przedsiębiorcy z sektora mikro, małych i średnich przedsiębiorstw.

Gwarancją de minimis mogą być zabezpieczane zarówno kredyty obrotowe, jak i inwestycyjne, maksymalnie do 60% kwoty kredytu. Maksymalna kwota gwarancji nie może przekroczyć *5* mln zł. Gwarancja może być udzielona na okres 60 miesięcy – w przypadku kredytu obrotowego i na okres 120 miesięcy - w przypadku kredytu inwestycyjnego. Opłata prowizyjna od gwarancji wynosi 0,5% p. a. i przekazywana jest z góry za okres roczny.

Zgodnie z decyzją Komisji Nadzoru Finansowego, dla gwarancji PLD-KFG, podobnie jak w przypadku pozostałych produktów poręczeniowo - gwarancyjnych BGK, obowiązuje zerowa waga ryzyka, co oznacza, że banki kredytujące nie muszą uwzględniać wartości gwarantowanej części ekspozycji kredytowej przy wyliczaniu wymogu kapitałowego – ta część ekspozycji jest neutralna z punktu widzenia współczynnika wypłacalności.

Na podstawie odrębnej umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis zawieranej z leasingodawcami (LGL-KFG), gwarancje de minimis oferowane są również dla leasingobiorców.

Gwarancją de minimis leasingu mogą być zabezpieczane leasing i pożyczka, maksymalnie do 80% kwoty leasingu/pożyczki. Maksymalna kwota gwarancji nie może przekroczyć 800 000 EUR. Gwarancja może być udzielona na okres nie krótszy niż 3 miesiące i nie dłuższy niż 120 miesięcy. Opłata prowizyjna od gwarancji wynosi za 1, 2 i 3 rok trwania gwarancji – 0,20%, za 4 i kolejny rok trwania gwarancji – 0,30% i przekazywana jest z góry za okres roczny.

Od 1 lipca 2024 r. oferowany jest produkt gwarancyjny z regwarancją EFI w ramach programu InvestEU (Investmax). Gwarancje są udzielane w ramach dwóch komponentów: instrumentu wsparcia MŚP (dla całego sektora MŚP) oraz instrumentu mikrofinansowego (wyłącznie dla mikroprzedsiębiorców).

W ramach portfelowej linii gwarancyjnej Investmax są oferowane gwarancje spłaty kredytów inwestycyjnych i obrotowych udzielanych przez banki kredytujące. Gwarancja zabezpiecza 80% kapitału kredytu, maksymalna kwota gwarancji zależy od rodzaju wykorzystywanego instrumentu wsparcia i wynosi 6 906 400 zł w ramach instrumentu wsparcia MŚP i 172 660 zł w ramach instrumentu mikrofinansowego. Maksymalny czas trwania gwarancji to 51 miesięcy dla kredytów obrotowych i 123 miesiące dla kredytów inwestycyjnych. Prowizje za udzielenie gwarancji wynoszą 0,3% w ramach instrumentu wsparcia MŚP, w przypadku instrumentu mikrofinansowego prowizja nie jest pobierana.

1 grudnia 2025 r. BGK podpisał aneks do umowy regwarancji z Europejskim Funduszem Inwestycyjnym. Zgodnie z jego postanowieniami, pula środków przeznaczonych na gwarancję Investmax w ramach instrumentu wsparcia MŚP zwiększy się o 1,428 mld zł, co pozwoli na wzrost wolumenu kredytów o 1,785 mld zł oraz zmianie uległy niektóre warunki dotyczące udzielania gwarancji. Nowe zasady zaczną obowiązywać 1 lutego 2026 r.

Rozdział 3 – Realizacja założeń w zakresie udzielania gwarancji

Gwarancje de minimis w ramach PLD-KFG udzielane są od 1 lipca 2018 r. w ramach umów zawartych przez BGK z bankami kredytującymi.

Do dnia 30 czerwca 2025 r. obowiązywały umowy portfelowych linii gwarancyjnych zawierane z bankami kredytującymi na poszczególne programy gwarancyjne. Z dniem 1 lipca 2025 r. weszła w życie Umowa Portfelowych Linii Gwarancyjnych (Umowa Ramowa), która objęła następujące produkty: PLD, PLD-KFG, PLG-COSME, PLG-FGP, PLG-FGK, PLG-FGR, PLG-FGR Plus, PLG-FG FENG, PLG-InvestEU i rozwiązała dotychczas obowiązujące umowy portfelowych linii gwarancyjnych zawarte z danym bankiem kredytującym dla produktów objętych Umową Ramową.

Na 31 grudnia 2025 r. BGK miał zawartych:

- 20 Umów Portfelowych Linii Gwarancyjnych z 20 bankami kredytującymi obejmujące portfelowe linie gwarancyjne dla następujących programów: PLD, PLD-KFG, PLG-COSME, PLG-FGP, PLG-FGK, PLG-FGR, PLG-FGR Plus, PLG-FG FENG, PLG-InvestEU,
- 5 umów o portfelową linię gwarancyjną de minimis leasingu LGL-KFG z 5 leasingodawcami.

W ramach ww. umów w odniesieniu do KFG obowiązywały czynne limity gwarancji na łączną kwotę 81 360 456 000,00 zł:

- 20 limitów na PLD-KFG 76 428 456 000,00 zł
- 13 limitów PLG-InvestEU 2 468 000 000,00 zł
- 4 limity na LGL-KFG 2 464 000 000,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2025 r. obsługiwane były również portfelowe linie gwarancyjne (bez czynnych limitów gwarancji) dla których okres udzielania gwarancji zakończył się w ramach zawartej/ych:

- 1 umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis leasingu LGL-KFG,
- 1 umowy portfelowej linii gwarancyjnej PLD PLUS-KFG,
- 4 umów portfelowych linii gwarancyjnych leasingu z regwarancją udzielaną przez Europejski Fundusz Inwestycyjny Paneuropejskiego Funduszu Gwarancyjnego. Program LGL-PFG został zakończony z dniem 31.12.2022 r. Obowiązują gwarancje czynne, udzielone do dnia 31.12.2022 r.

W II półroczu 2025 r. w ramach PLD-KFG udzielono – 40 418 gwarancji na kwotę 15 908 790 368,48 zł, z tego:

- gwarancji kredytów obrotowych – 40 103 na kwotę 15 586 730 351,43 zł,
- gwarancji kredytów inwestycyjnych – 315 na kwotę 322 060 017,05 zł.

W tym samym okresie w ramach LGL-KFG udzielono 1 323 gwarancji leasingu na kwotę 246 196 849,48 zł, a w ramach PLG-InvestEU udzielono 658 gwarancji na kwotę 492 241 323,83 zł.

Rozdział 4 – Informacja o przepływach finansowych na rachunku Ministra Finansów (PLD2)

Stan środków na rachunku Ministra Finansów (zwanym rachunkiem PLD2) na dzień 1 lipca 2025 r. wynosił 92 728 822,40 zł.

W II półroczu na rachunek PLD2 wpłynęły środki z budżetu państwa w kwocie 215 776 510,25 zł oraz odsetki z tytułu oprocentowania środków na rachunku w kwocie 1 665 511,12 zł.

W analizowanym okresie obciążenia rachunku Ministra stanowiły:

- zwroty odsetek na rachunek budżetu państwa w kwocie 2 084 924,68 zł,

- pobranie przez BGK na rachunek KFG środków na pokrycie kosztów i wydatków w kwocie 290 965 836,19 zł,
- zwrot pozostałych środków rachunku PLD2 na rachunek budżetu państwa (dotyczy miesiąca grudnia) w kwocie 17 120 082,90 zł.

W 2025 r. na rachunek PLD2 wpłynęły środki budżetowe w kwocie 505 776 510,25 zł, z czego pobrano 488 656 427,35 zł. W dniu 31.12.2025 r. na rachunek budżetu państwa zwrócono nadwyżkową kwotę 39 569 568,15 zł (z rachunku KFG) i tym samym faktyczne wykorzystanie środków budżetowych w 2025 r. wyniosło 449 086 859,20 zł.

Stan środków na rachunku PLD2 na dzień 31.12.2025 r wynosił 0,00 zł.

Rozdział 5 – Zrealizowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe Funduszu

Podrozdział 5.1 – Realizacja wpływów i wydatków Funduszu

Stan środków KFG znajdujących się na rachunkach Funduszu tj. KFG i KFG2 na dzień 1 lipca 2025 r. wynosił 112 632 750,80 zł.

W II półroczu 2025 r. rachunki KFG i KFG2 zostały zasilone przychodami z tytułu:

- zasilenia z budżetu państwa w kwocie 290 965 836,19 zł [1],
- odsetek od środków na rachunku w kwocie 529 433,81 zł,
- opłat prowizyjnych w kwocie 132 238 799,89 zł,
- środków odzyskanych w ramach prowadzonych działań windykacyjnych w kwocie 23 285 754,77 zł,
- środków finansowania zwrotnego UE w kwocie 100 660 000,00 zł [2],
- innych wpływów w kwocie 231 900,52 zł (w tym regwarancja EFI – 230 900,52 zł, zwrot nielegalnie przyznanej pomocy de minimis – 1 000,00 zł).

Wydatki stanowią zrealizowane wypłaty oraz koszty i wydatki poniesione przez BGK na obsługę programu, które zostały pobrane ze środków Funduszu w II półroczu 2025 r.

[1] Kwota stanowi wartość zasilenia z BP wykorzystaną przez Fundusz w analizowanym okresie.

[2] W II półroczu finansowanie zwrotne pochodziło ze środków uwolnionych z Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój (FG POIR) (art. 29 ust. 4a ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020).

W analizowanym okresie z rachunków KFG i KFG2 poniesiono następujące wydatki:

- wypłata gwarancji na kwotę 607 442 471,01 zł,
- refundacja kosztów poniesionych na obsługę programu w kwocie 10 393 977,95 zł,
- koszty windykacji w kwocie 2 690 804,17 zł,
- opłata za regwarancję EFI w kwocie 447 654,70 zł,
- zwrot środków na rachunek budżetu państwa (dotyczy miesiąca grudnia) w kwocie 39 569 568,15 zł.

Zrefundowane koszty obsługi programu obejmują następujące pozycje:

- koszty osobowe 3 221 638,82 zł,
- koszty rzeczowe 320 592,18 zł,
- koszty realokowane 6 442 364,95 zł,
- amortyzacja 370 170,53 zł,
- leasing 39 211,47 zł,

Stan środków Funduszu znajdujących się na rachunkach KFG i KFG2 na dzień 31 grudnia 2025 r. wynosił 0,00 zł.

W II półroczu 2025 r. zatwierdzono dwie zmiany planu finansowego KFG na 2025 rok, zmiana nr 2 obejmowała:

- zwiększenie prognozy udzielenia gwarancji de minimis z poziomu 27 000 000 000,00 zł do 34 500 000 000,00 zł. Aktualizacja prognozy była następstwem utrzymującego się bardzo wysokiego wolumenu udzielanych gwarancji de miminis wynikającego w szczególności z odnowień kredytów z gwarancją na kolejny okres,
- zwiększenie planu udzielenia gwarancji InvestEU z 1 000 000 000,00 zł do 1 800 000 000,00 zł z uwagi na większe niż prognozowano zainteresowanie produktem,
- zmniejszenie prognozy udzielenia gwarancji leasingu z 1 000 000 000,00 zł do 600 000 000,00 zł,
- rekalkulację wpływów i wydatków Funduszu, w tym m.in. zmniejszenie prognozy wpływów z tytułu odsetek od oprocentowania środków na rachunku Funduszu w związku z wyższym i bardziej dynamicznym wykorzystywaniem dostępnych środków na realizację wypłat z gwarancji i uruchamianiem trybu pokrywania wydatków ze środków budżetowych.

Podrozdział 5.2 – Zobowiązania pozabilansowe

Stan czynnych gwarancji przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2025 (w zł)
czynne gwarancje PLD-KFG	56 515 224 740,36
czynne gwarancje LGL-PFG	813 294 639,07

czynne gwarancje LGL-KFG	1 877 992 654,47
czynne gwarancje InvestEU	1 547 231 104,23
Razem	**60 753 743 138,13**

Podrozdział 5.3 – Wynik finansowy

Wynik finansowy Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. był dodatni i wynosił 255 128 802,16 zł, przy zaewidencjonowanych przychodach w wysokości 275 893 221,57 zł i kosztach w wysokości 20 764 419,41 zł.

Podrozdział 5.4 – Bilans na dzień 31 grudnia 2025

Według ksiąg na 31 grudnia 2025 r. suma bilansowa Funduszu stanowi kwotę 39 985 857,16 zł.

Załączniki:
Załącznik 01: Przepływy finansowe na 31.12.2025 r.
Załącznik 02: Bilans Funduszu na 31.12.2025 r.
Załącznik 03: Rachunek zysków i strat Funduszu na 31.12.2025 r.

Załącznik 01: Przepływy finansowe Krajowego Funduszu Gwarancyjnego (zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie II półrocze 2025	Wykonanie na dzień 31.12.2025
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**112.632.750,80**	**0,00**
II.	**Wpływy**	**547.911.725,18**	**1.232.962.508,83**
1.	Zasilenie z Budżetu Państwa [1]	290.965.836,19	488.656.427,35
2.	Wpływy z tyt. odsetek od oprocentowania środków na rachunku KFG i KFG2	529.433,81	1.910.225,35
3.	Wpływy z tyt. z opłat prowizyjnych	132.238.799,89	267.404.709,20
4.	Wpływy z tyt. windykacji	23.285.754,77	54.708.770,30
5.	Wpływy z tyt. finansowania zwrotnego UE	100.660.000,00	419.996.398,81
6.	Inne	231.900,52	285.977,82
III.	**Wydatki**	**660.544.475,98**	**1.232.962.508,83**
1.	Wypłaty gwarancji	607.442.471,01	1.169.018.554,08
2.	Wydatki z tyt. kosztów obsługi Funduszu	10.393.977,95	17.069.148,66
3.	Wydatki z tyt. kosztów windykacji	2.690.804,17	6.482.989,25
4.	Opłata za regwarancję z Paneuropejskiego Funduszu Gwarancyjnego	447.654,70	822.248,69
5.	Zwrot środków na rachunek budżetu państwa (dotyczy miesiąca grudnia)	39.569.568,15	39.569.568,15
IV.	**Saldo przepływów w danym okresie**	**- 112.632.750,80**	**0,00**
V.	**Stan środków (koniec okresu)**	**0,00**	**0,00**

[1] Kwota stanowi wartość zasilenia z BP wykorzystaną przez Fundusz

Załącznik 02: Bilans Krajowego Funduszu Gwarancyjnego na 31.12.2025 r. (zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024 r.	Plan 2025 r. zmiana nr 2	Wykonanie 31.12.2025 r.
	Aktywa			
I.	Inne fundusze - zmniejszenia funduszu - należności - lokowanie środkow w BGK	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	185.725,04	200.000,00	120.893,37
III.	Pozostałe należności i inne	25.453.326,04	0,00	39.864.963,79
	Razem aktywa	**25.639.051,08**	**200.000,00**	**39.985.857,16**
	Pasywa			
I.	Pozostałe zobowiązania , w tym:	25.164.435,95	200.000,00	39.211.121,30
1.	Inne fundusze - zwiększenie funduszu: - środki pochodz. z funduszu statut. BGK, - środki pochodzące z UE, - inne zwiększenia [1]	1.226.914.877,88	1.647.199.855,70	1.647.196.254,51
2.	Inne fundusze - zwiększenie funduszu - środki z budżetu państwa [2]	371.159.748,56	876.936.258,81	859.816.175,91
3.	Inne fundusze - zmniejszenia funduszy - Zwrot środkow do MF na koniec roku	-25.609.369,75	-25.609.369,75	-65.178.937,90
4.	Inne fundusze - zmniejszenie funduszu - kapitał wypłaconej gwarancji [3]	-1.929.993.394,59	-3.126.146.246,60	-3.058.198.248,65
5.	Inne fundusze - zwiększenie - środki z podziału wyniku finansowego	145.301.549,95	358.038.329,54	358.038.329,54
6.	Inne fundusze - zwiększenia funduszu - zwrot nielegalnie przyznanej pomocy	416.000,01	416.000,01	417.000,01
7.	Wynik finansowy roku bieżącego	212.736.779,59	269.365.172,29	255.128.802,16
8.	Inne zobowiązania	24.238.244,30	0,00	41.991.745,72
II.	Rezerwy	474.615,13	0,00	774.735,86
	Razem pasywa	**25.639.051,08**	**200.000,00**	**39.985.857,16**

[1] uwzględnia środki z finansowania zwrotnego innego niż UE (w szczególności z tytułu przekazania środków uwolnionych od gwarancji udzielanych w ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy)

[2] kwota stanowi wartość zasilenia z BP wykorzystaną przez Fundusz

[3] uwzględnia kwoty odzyskane z wypłaconych gwarancji

Załącznik 03: Rachunek zysków i strat Krajowego Funduszu Gwarancyjnego na 31.12.2025 r. (zł)

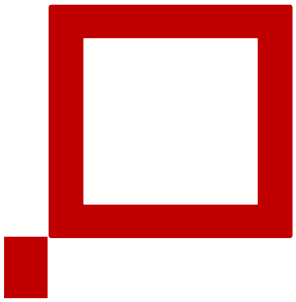
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 31.12.2024 r.	Plan 2025 r. zmiana nr 2	Wykonanie 31.12.2025 r.
	Przychody			
I.	Przychody z tytułu odsetek - wynik	9.270.162,69	11.661.703,70	12.541.770,39
II.	Przychody z tytułu opłat prowizyjnych od udzielonych gwarancji - wynik	228.217.256,32	289.123.463,00	267.190.751,34
III.	Wynik z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych [1]	-6.349.505,38	-10.330.530,41	-3.839.300,16
	Razem przychody	**231.137.913,63**	**290.454.636,29**	**275.893.221,57**
	Koszty			
I.	Koszty administracyjne działania Funduszu	17.769.329,42	20.234.733,12	19.845.133,14
II.	Amortyzacja	697.491,83	803.666,88	776.256,89
III.	Rezerwy lub odwrócenie rezerw	-65.687,21	51.064,00	143.029,38
	Razem koszty	**18.401.134,04**	**21.089.464,00**	**20.764.419,41**
	Wynik finansowy	**212.736.779,59**	**269.365.172,29**	**255.128.802,16**

[1] zawiera koszty windykacyjne oraz opłatę za zarządzanie EFI

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Rządowy Fundusz Mieszkaniowy

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego wg stanu na 31 grudnia 2025 roku



Warszawa, luty 2026 rok

POLSKI BANK ROZWOJU

AL. JEROZOLIMSKIE 7, 00-955 WARSZAWA BGK.PL
TYMCZASOWA SIEDZIBA ORAZ ADRES DO KORESPONDENCJI:
VARSO 2, UL. CHMIELNA 73, 00-801 WARSZAWA

Spis treści:

1. Opis realizacji zadań związanych z obsługą programów finansowanych z Rządowego Funduszu Mieszkaniowego.....2
2. Przepływy finansowe Rządowego Funduszu Mieszkaniowego.....4
3. Efekty rzeczowe programów finansowanych ze środków Rządowego Funduszu Mieszkaniowego pochodzących ze zrealizowanych w 2025 roku zasileń z budżetu państwa.....6
4. Bilans Rządowego Funduszu Mieszkaniowego.....7
5. Rachunek zysków i strat Rządowego Funduszu Mieszkaniowego.....7
6. Wynik finansowy Rządowego Funduszu Mieszkaniowego.....7

1. Opis realizacji zadań związanych z obsługą programów finansowanych z Rządowego Funduszu Mieszkaniowego

W 2025 roku zadania związane z obsługą programów finansowanych z Rządowego Funduszu Mieszkaniowego (dalej: RFM) obejmowały:

- działania na rzecz zapewnienia płynności obsługi dopłat do bezpiecznych kredytów 2%. W związku z ryzykiem braku środków przewidzianych na wypłaty dopłat do rat bezpiecznego kredytu 2% w wyniku nowelizacji przepisów w sierpniu 2025 roku (ustawa z dnia 25 lipca 2025 roku o zmianie ustawy o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa oraz niektórych innych ustaw) podniesione zostały limity środków do poziomu pozwalającego na płynną obsługę wypłat z tytułu dopłat należnych kredytobiorcom,

- dostosowanie postanowień umów współpracy oraz systemu informatycznego do zmian wynikających z nowelizacji przepisów. Ustawa z 25 lipca 2025 roku o zmianie ustawy o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa oraz niektórych innych ustaw, oprócz zwiększenia środków przeznaczonych na dopłaty do bezpiecznego kredytu 2%, wprowadziła również istotne modyfikacje dotyczące funkcjonowania kont mieszkaniowych. Zmiany obejmowały m.in. obniżenie minimalnej miesięcznej kwoty wpłaty, doprecyzowanie zasad i trybu obsługi kont, a także rozszerzenie katalogu celów, na które mogą zostać przeznaczone środki wraz z premią mieszkaniową o możliwość sfinansowania remontu lub przebudowy nieruchomości mieszkalnej. Zakres tych zmian został odzwierciedlony zarówno w aneksach do umów o współpracy zawieranych z bankami, jak i w modyfikacjach systemu informatycznego wspierającego obsługę programu, tak aby zapewnić pełną zgodność z nowymi regulacjami,

- wprowadzenie zmian do umowy o współpracy w zakresie udzielania rodzinnych kredytów mieszkaniowych, obejmujących doprecyzowanie zakresu oraz terminów przekazywania danych raportowanych przez banki kredytujące.

W 2025 roku Bank Gospodarstwa Krajowego (dalej: BGK) kontynuował realizację kluczowych programów finansowanych z RFM. Inicjatywy te stanowią istotne wsparcie dla rodzin oraz osób młodych, ułatwiając im proces dochodzenia do własności mieszkaniowej. Fundusz obejmuje kompleksowe działania wspierające beneficjentów na poszczególnych etapach – od gromadzenia oszczędności, poprzez uzyskanie finansowania, po instrumenty ułatwiające spłatę zobowiązań w przypadku powiększenia rodziny.
Programy RFM realizowane są we współpracy z bankami komercyjnymi, które odpowiadają za obsługę wniosków, zawieranie umów kredytowych oraz prowadzenie rachunków oszczędnościowych. BGK, pełniąc funkcję operatora Funduszu, odpowiada za terminową i zgodną z przepisami wypłatę środków w ramach dopłat oraz spłat rodzinnych.

W 2025 roku BGK realizował działania wynikające z trzech programów prowadzonych w ramach Rządowego Funduszu Mieszkaniowego:
1. Bezpieczny Kredyt 2% – kredyt mieszkaniowy z dopłatami do rat kapitałowo-odsetkowych. Program został zakończony dla nowych kredytobiorców i pozostaje w fazie administracyjnej obsługi. BGK kontynuuje działania związane z realizacją dopłat oraz współpracę z bankami uczestniczącymi, na podstawie obowiązujących umów, jak również współpracę z Ministerstwem Rozwoju i Technologii.
2. Rodzinny Kredyt Mieszkaniowy – kredyt z gwarancją niskiego wkładu własnego. Program umożliwia także częściową spłatę kredytu (tzw. spłatę rodzinną) w przypadku narodzin drugiego lub kolejnego dziecka. Produkt jest dostępny w czterech bankach współpracujących.
3. Konto Mieszkaniowe – produkt wspierający systematyczne oszczędzanie na cele mieszkaniowe. Rachunki w ramach programu prowadzone są w trzech bankach współpracujących.

Rządowy Fundusz Mieszkaniowy w liczbach za 2025 rok:

1. program Bezpieczny Kredyt 2%:

- 90.992 umów bezpiecznego kredytu 2% pozostających w obsłudze na kwotę 37.639.725.749,00 zł w tym:
- 51.987 umów bezpiecznego kredytu 2% udzielonych z gwarancją na kwotę 22.035.894.874,07 zł;
- 1.614.742.661.69 zł kwota wypłaconych dopłat za 2025 rok, od początku trwania programu 2.557.052.384,86 zł;
- 30.12.2024 roku funduszu został zasilony środkami z przeznaczeniem na wypłaty dopłat do rat BK2% w kwocie 63.334.421,02 zł;
- w 2025 roku suma zasileń funduszu na wypłaty dopłat do rat BK2% wyniosła 1.543.182.143,38 zł;
- w 2025 roku suma zwróconych kwot dopłat do rat bezpiecznego kredytu 2% do ponownego wykorzystania wyniosła 254.440,18 zł; z czego kwota 28.260,38 zł zostanie wykorzystana na wypłaty dopłat do rat BK2% w styczniu 2026 roku, od początku trwania programu suma zwrotów dopłat do rat BK2% wyniosła 651.546,46 zł;
- 7.999.917,49 zł środki pochodzące z prowizji od udzielonych kredytów z gwarancją niskiego wkładu własnego oraz środków wypracowanych na rachunku zostały przekazane na poczet wpłat dopłat rat BK2%, tym samym suma wypłat dopłat w 2025 roku wyniosła 1.614.742.661,69 zł,
- w 2025 roku banki kredytujące dokonały zwrotów dopłat do rat BK2% wypłaconych z rezerwy celowej, BGK dokonał zwrotów na rachunek ministerstwa: 17.12.2025 roku zwrot dopłat do rat BK2% w kwocie 4.260,22 zł oraz 7,42 zł odsetki za nieterminowe przekazanie środków oraz zwrot dopłat do rat BK2% 30.01.2026 roku w kwocie 2.292,02 zł, które zmniejszyły wydatki budżetu państwa na program BK2% do kwoty 1.543.175.591,14 zł.

2. program Rodzinny Kredyt Mieszkaniowy:

- 22.483 udzielonych na kwotę 9.140.561.878,07 zł w 2025 roku rodzinnych kredytów mieszkaniowych w tym:
- 21.784 udzielonych na kwotę 8.886.592.811,33 zł w 2025 roku rodzinnych kredytów mieszkaniowych objętych gwarancją w kwocie 1.478.680.223,21 zł;
- 33.015 rodzinnych kredytów mieszkaniowych udzielonych na kwotę 12.962.195.364,75 zł pozostających w obsłudze na koniec okresu sprawozdawczego w tym:
- 31.834 rodzinnych kredytów mieszkaniowych udzielonych na kwotę 12.539.554.764,44 zł pozostających w obsłudze na koniec okresu sprawozdawczego objętych gwarancją w kwocie 2.090.060.650,72 zł;

- 398 wypłaconych w 2025 roku spłat rodzinnych na kwotę 12.200.000,00 zł;
- 537 wypłaconych spłat rodzinnych na koniec okresu sprawozdawczego na kwotę 17.220.000,00 zł;
- fundusz w 2025 roku został zasilony kwotą 5.790.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty spłat rodzinnych;
- w 2025 roku odnotowano wpływ środków ze zwrotu spłaty rodzinnej w wysokości 15.796,27 zł, które zakwalifikowano do ponownego wykorzystania na wypłaty realizowane w ramach funduszu;
- 6.394.203,73 zł środki pochodzące z prowizji od udzielonych kredytów z gwarancją niskiego wkładu własnego oraz wypracowanych na rachunku zostały przekazane na poczet wpłat spłat rodzinnych, tym samym suma wypłat spłat rodzinnych 2025 roku wyniosła 12.200.000,00 zł;
- zwrot spłaty rodzinnej w kwocie 45.000,00 zł ze środków pochodzących z rezerwy celowej z lat ubiegłych został zwrócony na rachunek ministerstwa 31.01.2025 roku.

3. program Konto Mieszkaniowe:

- 1.405 liczba Kont Mieszkaniowych założonych w 2025 roku;
- 6.887 liczba Kont Mieszkaniowych pozostających w obsłudze na koniec okresu sprawozdawczego;
- w 2025 roku nie zostały zrealizowane wypłaty premii z uwagi na charakter programu - pierwsza możliwa wypłata może nastąpić w 2027 roku.

Dane statystyczne ujęte w informacji o realizacji planu finansowego pochodzą z umów zawartych w okresie sprawozdawczym.

Zmiany w zakresie kwot wpływów i wydatków, w tym kwot zasileń RFM środkami z budżetu państwa oraz wydatków z przeznaczeniem na realizację poszczególnych zadań, zostały przedstawione

2. Przepływy finansowe Rządowego Funduszu Mieszkaniowego

PRZEPŁYWY FINANSOWE RZĄDOWEGO FUNDUSZU MIESZKANIOWEGO w zł						
Lp.	Nazwa	Plan na 2025 rok	Plan po zmianach na 2025 rok (zmiana nr 2)	Wykonanie w okresie sprawozdawczym	Wykonanie narastająco	% (6/4)
1	2	3	4	5	6	7
1	**Stan środków funduszu, w tym:**	**na 01.01.2025 r.**		**na koniec okresu sprawozdawczego** (narastająco)		-
		2.460.400,24	**66.632.693,22**	**-**	**3.138.263,26**	
1.1	Środki wolne	0,00	0,00	-	3.138.263,26	
1.2	Środki zaangażowane	2.460.400,24	66.632.693,22	**-**	0,00	
2	**WPŁYWY**	**1.115.790.000,00**	**1.573.539.439,34**	**1.395.885,69**	**1.565.209.521,08**	**99,5%**
2.1	**Zasilenia środkami z budżetu państwa, w tym:**	**1.112.790.000,00**	**1.558.298.863,91**	**0,00**	**1.548.972.143,38**	99,4%
2.1.1	**Program RKM, w tym:**	**5.790.000,00**	**5.790.000,00**	**0,00**	**5.790.000,00**	**100,0%**
2.1.1.1	Spłaty rodzinne	5.000.000,00	5.790.000,00	0,00	5.790.000,00	100,0%
2.1.1.2	Gwarancje wkładu własnego	790.000,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.1.2	**Program BK2%**	**1.107.000.000,00**	**1.552.508.863,91**	**0,00**	**1.543.182.143,38**	**99,4%**

2.1.3	**Program KM**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
2.2	**Pozostałe przychody, w tym z tytułu:**	**3.000.000,00**	**15.240.575,43**	**1.395.885,69**	**16.237.377,70**	106,5%
2.2.1	**Opłat prowizyjnych od udzielonych gwarancji**	200.000,00	12.904.144,64	1.361.776,52	13.709.627,63	106,2%
2.2.2	**Odsetek**	2.800.000,00	2.122.253,40	5.848,79	2.257.513,62	106,4%
2.2.3	**Operacji finansowych, w tym:**		214.177,39	28.260,38	270.236,45	126,2%
2.2.3.1	Środki zwrócone przez beneficjentów do funduszu (do ponownego wykorzystania)		214.177,39	28.260,38	270.236,45	126,2%
2.2.3.2	Środki z podziału wyniku finansowego		0,00	0,00	0,00	0,0%
2.2.3.3	Inne		0,00	0,00	0,00	0,0%
3	**WYDATKI** ze środków funduszu	**1.115.553.692,07**	**1.638.406.497,94**	**21.715,33**	**1.628.658.951,04**	**99,4%**
3.1	**Program RKM, w tym:**	**5.790.000,00**	**12.300.000,00**	**0,00**	**12.200.000,00**	**99,2%**
3.1.1	Spłaty rodzinne	5.000.000,00	12.300.000,00	0,00	12.200.000,00	99,2%
3.1.2	Gwarancje wkładu własnego	790.000,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
3.2	**Program BK2%**	**1.107.000.000,00**	**1.624.039.676,65**	**0,00**	**1.614.742.661,69**	**99,4%**
3.2.1.	**zwrot rezerwy celowej 2025**	**0,00**	**0,00**	**4.260,22**	**4.260,22**	**-**
3.2.2.	**zwrot odsetek od zwrotu**	**0,00**	**0,00**	**7,42**	**7,42**	**-**
3.2.3.	**zwrot do instytucji kredytującej**	**0,00**	**0,00**	**0,11**	**0,11**	**-**
3.3	**Program KM**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,0%**
3.4	**Koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych, w tym:**	**2.763.692,07**	**2.066.821,29**	**17.447,58**	**1.712.021,60**	**82,8%**
3.4.1	**Koszty działania, w tym:**	**2.599.813,95**	**1.960.282,80**	**11.279,08**	**1.600.438,10**	81,6%
3.4.1.1	Koszty osobowe	1.198.976,71	881.886,25	-51.738,61	881.886,25	100,0%
3.4.1.2	Pozostałe koszty (m. in. koszty informatyczne, telekomunikacyjne, biurowe, eksploatacji budynków, realokowane)	1.400.837,24	1.078.396,55	63.017,69	718.551,85	66,6%
3.4.2	**Koszty odsetek**	578,92	1.981,71	**191,33**	**2.302,12**	116,2%
3.4.3	**Pozostałe koszty operacyjne**	10.944,68	33.168,98	**-3.229,93**	**32.555,53**	98,2%
3.4.4	**Koszty amortyzacji**	152.354,52	71.387,80	**9.207,10**	**76.725,85**	107,5%
4	**WYDATKI** według odbiorcy wsparcia	**1.112.790.000,00**	**1.636.339.676,65**	**0,00**	**1.626.942.661,69**	**99,4%**
4.1	**Środki przekazane do pozostałych jednostek sektora**	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4.2	**Środki przekazane osobom fizycznym**	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4.3	**Środki przekazane do innych banków**	1.112.790.000,00	1.636.339.676,65	0,00	1.626.942.661,69	99,4%

5	**WYDATKI** ze środków przekazanych z budżetu państwa do funduszu w roku budżetowym	**1.112.790.000,00**	**1.558.298.863,91**	**235.635.741,20**	**1.548.965.591,14**	**99,4%**
5.1	**Program RKM, w tym:**	**5.790.000,00**	**5.790.000,00**	**0,00**	**5.790.000,00**	**100,0%**
5.1.1	Spłaty rodzinne	5.000.000,00	5.790.000,00	0,00	5.790.000,00	100,0%
5.1.2	Gwarancje wkładu własnego	790.000,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
5.2	**Program BK2%**	**1.107.000.000,00**	**1.552.508.863,91**	235.635.741,20	1.543.175.591,14	**99,4%**
5.3	**Program KM**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
6	**ZWROTY ŚRODKÓW** Środki zwrócone przez beneficjentów do funduszu, pochodzące z zasileń budżetowych z poprzednich lat lub innych środków funduszu (zwrócone do budżetu państwa), w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45.000,00**	**-**
6.1	Program RKM	0,00	0,00	0,00	45.000,00	-
6.2	Program BK2%	0,00	0,00	0,00	0,00	-
6.3	Program KM	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Słownik skrótów:

1. **Program RKM** – program Rodzinny kredyt mieszkaniowy (od 1 marca 2023 r. nastąpiła zmiana nazwy programu z „Gwarantowany kredyt mieszkaniowy"),
2. **Program BK2%** – program Bezpieczny kredyt 2%,
3. **Program KM** – program Konto Mieszkaniowe.

3. Efekty rzeczowe programów finansowanych ze środków Rządowego Funduszu Mieszkaniowego pochodzących ze zrealizowanych w 2025 roku zasileń z budżetu państwa

EFEKTY RZECZOWE (BUDŻET ZADANIOWY na 2025 rok)			
Poz.	**Nazwa**	**Miernik**	**Wykonanie narastająco (od początku roku**
1	**Program RKM**	Liczba udzielonych w danym roku rodzinnych kredytów mieszkaniowych (szt.)	22.483
1.1		Liczba rodzinnych kredytów mieszkaniowych pozostających w obsłudze na koniec okresu sprawozdawczego (szt.)	33.015
1.2		Liczba wypłaconych w danym roku spłat rodzinnych (szt.)	398
2	**Program BK2%**	Liczba umów bezpiecznego kredytu 2% pozostających w obsłudze (szt.)	90.992
3	**Program KM***	Liczba założonych Kont Mieszkaniowych (szt.)	1.405
3.1		Liczba Kont Mieszkaniowych pozostających w obsłudze na koniec okresu sprawozdawczego (szt.)	6.887
3.2		Liczba wypłaconych premii (szt.)	n/d

* dane raportowane przez banki kredytujące kwartalnie

4. Bilans Rządowego Funduszu Mieszkaniowego

Bilans RFM przedstawiono w Załączniku nr 1 do sprawozdania.

5. Rachunek zysków i strat Rządowego Funduszu Mieszkaniowego

Rachunek zysków i strat RFM przedstawiono w Załączniku nr 2 do sprawozdania.

6. Wynik finansowy Rządowego Funduszu Mieszkaniowego

Wynik finansowy RFM przedstawiono w Załączniku nr 2 do sprawozdania.

Załączniki:

Załącznik nr 1 Bilans Rządowego Funduszu Mieszkaniowego

Załącznik nr 2 Rachunek zysków i strat Rządowego Funduszu Mieszkaniowego

Załącznik nr 3 Zestawienie przepływów Rządowego Funduszu Mieszkaniowego

Załącznik nr 1

do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Rządowego Funduszu Mieszkaniowego wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

Bilans Rządowego Funduszu Mieszkaniowego (zł)

Lp	Aktywa	Wykonanie 31.12.2025
I	**Lokowane środki funduszu**	**2.756.162,12**
II	**Aktywa trwałe**	**118.884,40**
III	**Inne aktywa**	**319.838,12**
	Razem aktywa	**3.194.884,64**

Lp	Pasywa	Wykonanie 31.12.2025
I	**Rezerwy**	**0,00**
II	**Inne pasywa**	**56.621,38**
III	**Rządowy Fundusz Mieszkaniowy razem, w tym:**	3.138.263,26
	wpływy:	**2.577.410.648,12**
	środki z zasilenia - spłaty rodzinne	12.581.000,00
	zwrot niewykorzystanych środków z zasilenia spłat rodzinnych z rezerwy celowej 2022 roku	*-1.575.460,91*
	zwrot odsetek od oprocentowania środków z zasilenia w 2022 r.	*-44.499,24*
	zwrot niewykorzystanych środków z zasilenia spłat rodzinnych z rezerwy celowej 2023 roku	*-478.838,46*
	zwrot odsetek od oprocentowania środków z zasilenia w 2023 r.	*-30.235,42*
	środki z zasilenia - gwarancje wkładu własnego	0,00
	środki z zasilenia - bezpieczny kredyt 2%	2.514.140.097,38
	zwrot dopłat pochodzących z rezerwy celowej 2025 r.	-4.260,22
	zwrot odsetek od zwortu 2025 r.	-7,42
	środki z zasilenia - Konto Mieszkaniowe	0,00
	środki z zasilenia na wynagrodzenie BGK	180.000,00
	środki z zasilenia na wdrożenie nowych programów	4.000.000,00
	zwrot niewykorzystanego zasilenia na wdrożenie nowych programów w 2023 r.	*-3.126.580,14*
	zwrot odsetek od oprocentowania środków z zasilenia na wdrożenie nowych programów w 2023 r.	*-46.665,21*
	zwroty - spłaty rodzinne	15.796,27
	zwroty - bezpieczny kredyt 2%	651.546,46
	środki z podziału wyniku finansowego	36.893.635,38
	wynik finansowy roku bieżącego	14.255.119,65
	wydatki:	**2.574.272.384,86**
	wypłaty - spłaty rodzinne	17.220.000,00
	wypłaty z gwarancji wkładu własnego	0,00
	dopłaty - bezpieczny kredyt 2%	2.557.052.384,86
	wypłaty - Konto Mieszkaniowe	0,00
	Razem pasywa	**3.194.884,64**

Załącznik nr 2
do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Rządowego Funduszu Mieszkaniowego wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

Rachunek Zysków i Strat Rządowego Funduszu Mieszkaniowego (zł)

Lp	Przychody	Wykonanie 31.12.2025
1	**Przychody z tytułu prowizji od udzielonych gwarancji**	**13.709.627,63**
2	**Pozostałe przychody**	**2.257.513,62**
	Razem przychody	**15.967.141,25**

Lp	Koszty	Wykonanie 31.12.2025
1	**Koszty odsetek**	**2.302,12**
2	**Pozostałe koszty operacyjne**	**32.555,53**
3	**Koszty działania**	**1.600.438,10**
	Koszty osobowe	881.886,25
	Pozostałe koszty działania (w tym realokowane)	718.551,85
4	**Amortyzacja**	**76.725,85**
	Razem koszty	**1.712.021,60**
	Wynik finansowy	**14.255.119,65**

Załącznik nr 3
do Sprawozdania z realizacji planu finansowego Rządowego Funduszu Mieszkaniowego wg stanu na 31 grudnia 2025 roku

Sporządzono według stanu na dzień 31.01.2026 roku

Stan dostępnych środków na rachunkach funduszu według stanu na 31 grudnia 2025 roku, w tym program:	**RAZEM**	RKM (spłaty rodzinne i gwarancje)	BK2%	KM	koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych (wynagrodzenie BGK)	pozostałe (wolne środki)
	3.138.263,26	0,00	0,00	0,00	0,00	3.138.263,26

WPŁYWY	**RAZEM**	**z budżetu państwa**	**otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych**	**od pozostałych funduszy BGK**	**z emisji obligacji, kredytów i pożyczek**	**środki z UE**	**ze zwrotów od beneficjentów programów finansowanych z funduszu**	**w tym:**			**inne (m. in. z odsetek)**
								RKM (spłaty rodzinne i gwarancje)	BK2%	KM	
	1.565.209.521,08	1.548.972.143,38	0,00	0,00	0,00	0,00	270.236,45	15.796,27	254.440,18	0,00	15.967.141,25

WYDATKI	**Wszystkie środki funduszu według odbiorcy środków**						
	RAZEM	**środki przekazane do pozostałych jednostek sektora**	**środki przekazane innym funduszom BGK**	**raty kapitałowe z: kredytów, pożyczek, obligacji**	**wydatki podlegające refundacji ze środków z UE**	**środki przekazane osobom fizycznym**	**środki przekazane do innych banków**
	1.626.942.661,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.626.942.661,69

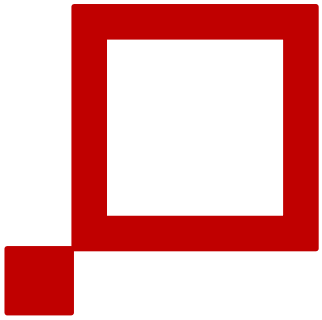
Wszystkie środki funduszu według ich przeznaczenia						
RAZEM	**środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z**	**w tym:**			**koszty obsługi funduszu i programów z niego**	**zwroty BK2%**
		RKM (spłaty rodzinne i gwarancje)	BK2%	KM		
1.628.658.951,04	1.626.942.661,69	12.200.000,00	1.614.742.661,69	0,00	1.712.021,60	4.267,75

Środki przekazane z budżetu państwa do funduszu w roku budżetowym według ich przeznaczenia					
RAZEM	**środki przekazane do beneficjentów programów finansowanych z funduszu (w tym banków realizujących)**	**w tym:**			**koszty obsługi funduszu i programów z niego finansowanych (wynagrodzenie BGK)**
		RKM (spłaty rodzinne i gwarancje)	BK2%	KM	
1.548.972.143,38	1.548.972.143,38	5.790.000,00	1.543.182.143,38	0,00	0,00

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg

Sprawozdanie z realizacji Planu finansowego w IV kwartale 2025 r.



Warszawa, styczeń 2026 r.

Spis treści

I. Wprowadzenie 3
II. Wpływy Funduszu 3
III. Wydatki Funduszu 4
Zadania Funduszu 4
Wynagrodzenie prowizyjne BGK 5
IV. Środki Funduszu 5
V. Bilans Funduszu 6
VI. Rachunek Zysków i Strat Funduszu 6
VII. Tabele 6

I. Wprowadzenie

W IV kwartale 2025 r. obowiązywał Plan finansowy Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2025 r. (Fundusz, RFRD) ustalony Zmianą nr 2, sporządzoną przez Ministra Infrastruktury, uzgodnioną przez Ministra Finansów i Gospodarki 29 września 2025 r.

W obowiązującym planie na 2025 r. wydatki Funduszu ujęto w kwocie 5 198 029 000,00 zł, w tym 5 196 000 000,00 zł na dofinansowanie zadań wynikających z *ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg* (Ustawa). Wpływy Funduszu w 2025 r. zaplanowano na kwotę 5 024 752 000,00 zł, w tym 1 769 165 000,00 zł z wpłat od podmiotów określonych w art. 5 ust. 1 pkt 1, 4 i 5 Ustawy, 1 958 626 000,00 zł z tytułu wpłat z budżetu państwa oraz 1 123 961 000,00 zł zwrot przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych (RARS) środków, które zgodnie z art. 22 pkt 2d *ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym*, Minister Infrastruktury przekazał RARS w 2022 roku.

II. Wpływy Funduszu

Łączne wpływy Funduszu w IV kwartale 2025 r. wyniosły **1 928 541 013,72 zł**. Ogółem w 2025 r. wpływy wyniosły **3 969 948 041,37 zł**, co stanowiło 79,0% kwoty zakładanej w planie finansowym na ten rok.

- Wpłaty od jednostek sektora finansów publicznych i spółek Skarbu Państwa wyniosły w IV kwartale 2025 r. **405 409 787,17 zł.** Łącznie w 2025 r. wpłaty od jednostek wyniosły **1 758 779 687,45 zł** (99,4% realizacji planu rocznego) i obejmowały:
  - wpłaty Dyrekcji Generalnej Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe – w IV kwartale 2025 r. w kwocie **55 340 176,66 zł,** łącznie w 2025 r. **221 919 409,58 zł** (96,1% planu),
  - wpłaty spółek w wysokości 7,5% zysku po opodatkowaniu podatkiem dochodowym – w IV kwartale 2025 r. w kwocie **69 610,51 zł,** łącznie w 2025 r. **136 860 277,87 zł** (99,0% planu),
  - wpłaty Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – w IV kwartale 2025 r. w kwocie **350 000 000,00 zł,** łącznie w 2025 r. **1 400 000 000,00 zł** (100,0% planu).
- W IV kwartale 2025 r. wpłaty z budżetu państwa z części budżetowej, której dysponentem jest Minister Obrony Narodowej nie wystąpiły, a w 2025 r. wyniosły **500 000 000,00 zł** (100,0% kwoty ujętej w planie). Wpłaty z części budżetowej, której dysponentem jest Minister Infrastruktury wyniosły **1 458 626 000,00 zł**. Łącznie w 2025 r. Fundusz zasilony został środkami z budżetu państwa w wysokości **1 958 626 000,00 zł** (100,0% planu rocznego).
- W planie RFRD na 2025 r. został przewidziany zwrot przez Rządową Agencję Rezerw Strategicznych (RARS) środków, które zgodnie z art. 22 pkt 2d *ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r.*

o dodatku węglowym, Minister Infrastruktury przekazał RARS w 2022 roku. W 2025 r. nie wystąpił zwrot z RARS.

- W pozycji „Pozostałe wpływy" w IV kwartale 2025 r. wykazane zostały zwiększenia środków Funduszu w kwocie **18 073 183,93 zł**, obejmujące otrzymane odsetki bankowe oraz kary i zwroty. Ogółem w 2025 r. wpływy z tego tytułu wyniosły **58 694 105,49 zł** (177,9% planu rocznego).
- Wpływy w IV kwartale 2025 r. z odsetek z tytułu inwestowania okresowo wolnych środków Funduszu w bony pieniężne NBP, obligacje skarbowe oraz z tytułu oprocentowania środków na rachunku w BGK wyniosły **46 432 042,62 zł**. Łączne wpływy z tytułu odsetek w 2025 r. wyniosły **193 848 248,43 zł** (138,5% planu rocznego).

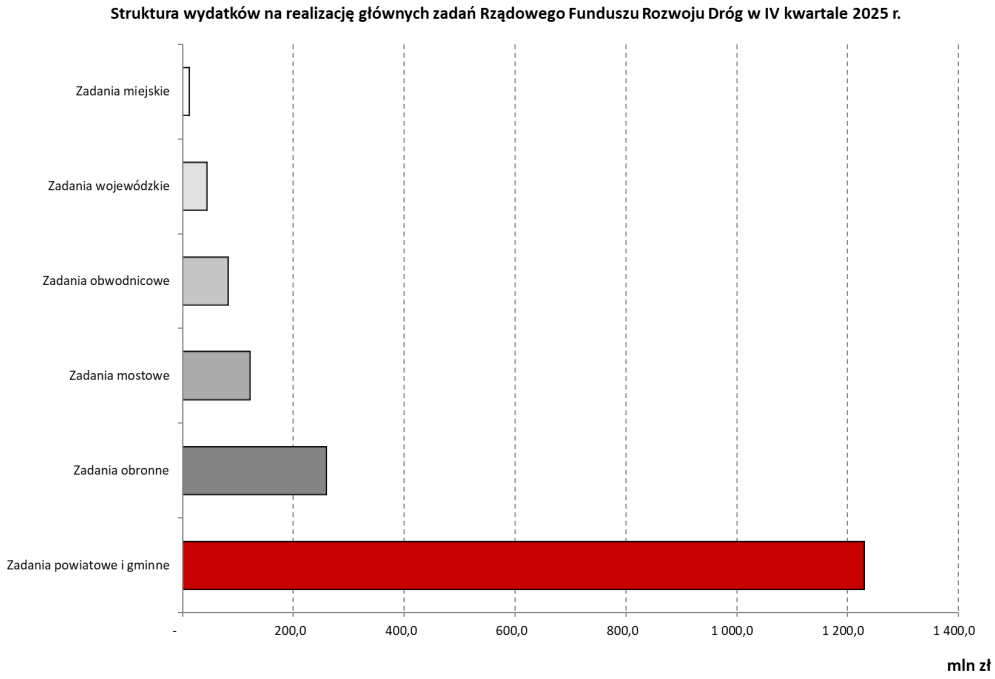
III. Wydatki Funduszu

Łączne wydatki ze środków Funduszu w IV kwartale 2025 r. wyniosły **1 748 785 003,96 zł.** Ogółem w 2025 r. wydatki wyniosły **3 956 259 050,89 zł** co stanowiło 76,1% kwoty ujętej w planie dla całego roku.

Zadania Funduszu

- Na realizację głównych zadań Funduszu wynikających z Ustawy, po uwzględnieniu otrzymanych zwrotów, wydatkowano w IV kwartale 2025 r. **1 748 432 063,67 zł**. Łącznie w 2025 r. wydatkowano **3 954 884 635,19 zł** (76,1% kwoty planowanej na 2025 r.).
- Wydatki ze środków Funduszu na rzecz jednostek samorządu terytorialnego wykonujących:
  - zadania gminne lub powiatowe, kontrolowane przez wojewodów,
  - zadania obronne, mostowe, obwodnicowe, miejskie lub wojewódzkie, kontrolowane przez Ministra Infrastruktury,

  w podziale na wydatki bieżące i majątkowe, które zostały zrealizowane w IV kwartale 2025 r. oraz od początku roku zaprezentowano w Tabelach 5 i 6.



Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Zgodnie z *rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie wynagrodzenia prowizyjnego Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu obsługi Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz sposobu i terminów jego wypłaty*, Bankowi przysługuje wynagrodzenie prowizyjne w wysokości iloczynu kosztów faktycznie poniesionych przez Bank z tytułu obsługi Funduszu i współczynnika 1,02. Fundusz obciążany jest z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego 10-go dnia roboczego miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczy rozliczenie kosztów. W Tabeli 1 ujęte jest wynagrodzenie prowizyjne za obsługę Funduszu w okresie wrzesień 2025 r. – listopad 2025 r. wypłacone w łącznej kwocie **352 940,29 zł** oraz w okresie grudzień 2024 r. – listopad 2025 r. wypłacone w łącznej kwocie **1 374 415,70 zł**.

W Tabeli 4 przedstawiono wykaz kosztów objętych wynagrodzeniem prowizyjnym, poniesionych przez Bank w związku z obsługą Funduszu w okresie październik 2025 r. – grudzień 2025 r. Prezentowane w tym ujęciu wynagrodzenie prowizyjne za IV kwartał 2025 r. wyniosło **312 845,39 zł**, natomiast łącznie w 2025 r. **1 421 488,95 zł**.

IV. Środki Funduszu

Stan środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 30 września 2025 r. wyniósł **3 319 478 659,09 zł**, natomiast na 31 grudnia 2025 r. wyniósł **3 499 234 668,85 zł**.

V. Bilans Funduszu

Zgodnie z przedstawionym w Tabeli 2 bilansem na 31 grudnia 2025 r. sporządzonym wg stanu ksiąg na dzień 13 stycznia 2026 r., Fundusz osiągnął sumę bilansową w wysokości **3 499 234 668,85 zł**.

Aktywa Funduszu na 31 grudnia 2025 r. kształtują stany środków pozostających na rachunku Funduszu (**60 732 129,94 zł**) i środków zaangażowanych w bony pieniężne NBP (**2 269 822 038,91 zł**) oraz obligacje skarbowe (**1 168 680 500,00 zł**).

Stan „Pozostałych zobowiązań" wyniósł **3 499 234 668,85 zł**, co oznacza, że w ujęciu memoriałowym na 31 grudnia 2025 r., stan zwiększeń i należności Funduszu był wyższy od stanu zmniejszeń i zobowiązań.

VI. Rachunek Zysków i Strat Funduszu

Przedstawiony w Tabeli 3 rachunek zysków i strat Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r., został sporządzony wg stanu ksiąg na dzień 13 stycznia 2026 r. stanowi zestawienie o charakterze prezentacyjnym, na które składają się zwiększenia i zmniejszenia stanu środków o charakterze odpowiednio przychodów i kosztów.

Na przychody Funduszu w IV kwartale 2025 r. złożyły się przede wszystkim przychody uzyskane z tytułu zaangażowania okresowo wolnych środków Funduszu w bony pieniężne NBP oraz obligacje skarbowe. Pozostałą część przychodów Funduszu stanowią odsetki od środków utrzymywanych na rachunku w BGK. Wynik z tytułu odsetek wyniósł w tym okresie **46 144 072,97 zł**.

Po stronie kosztów wynik finansowy w IV kwartale 2025 r. obciążają koszty z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu, uwzględniające wynagrodzenie za okres październik 2025 r. – listopad 2025 r. oraz kwotę zobowiązania na 31 grudnia 2025 r. z tytułu wynagrodzenia za grudzień 2025 r. Tak naliczone wynagrodzenie za IV kwartał 2025 r. wyniosło **327 263,84 zł**.

W IV kwartale 2025 r. Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg odnotował zysk w wysokości **45 816 610,01 zł**.

VII. Tabele

Tabela 1. Przepływy finansowe

Tabela 2. Bilans

Tabela 3. Rachunek zysków i strat

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK

Tabela 5. Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe

Tabela 6. Wydatki narastająco w podziale na bieżące i majątkowe

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

RZĄDOWY FUNDUSZ ROZWOJU DRÓG

Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu na 2025 r.	Wykonanie I kwartał 2025 r.	Wykonanie II kwartał 2025 r.	Wykonanie III kwartał 2025 r.	IV kwartał 2025 r.				Wykonanie 2025 r.	% realizacji planu rocznego
						Październik	Listopad	Grudzień	RAZEM		
I.	**Stan środków (początek okresu)**	**2.237.208.000,00**	**3.485.545.678,37**	**3.350.776.859,15**	**3.552.933.964,21**	**3.319.478.659,09**	**4.885.191.382,80**	**4.509.482.579,72**	**3.319.478.659,09**	**3.485.545.678,37**	**x**
I.1.	W tym środki na realizację zadań o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 3 ustawy o RFRD	x	1.658.242.179,49	1.585.526.571,07	1.732.917.053,12	1.845.936.769,24	1.792.598.713,38	1.733.330.163,36	1.845.936.769,24	1.658.242.179,49	x
II.	**WPŁYWY**	**5.024.752.000,00**	**474.475.650,32**	**792.010.060,56**	**774.921.316,77**	**1.883.811.073,35**	**18.537.191,53**	**26.192.748,84**	**1.928.541.013,72**	**3.969.948.041,37**	**79,0%**
1.	Wpłaty od jednostek, z tego:	1.769.165.000,00	403.868.868,43	481.935.515,26	467.565.516,59	405.420.176,66	-10.389,49	0,00	405.409.787,17	1.758.779.687,45	99,4%
	Wpłaty Dyrekcji Generalnej Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe	230.976.000,00	53.708.868,43	57.276.426,22	55.593.938,27	55.340.176,66	0,00	0,00	55.340.176,66	221.919.409,58	96,1%
	Wpłaty spółek w wysokości 7,5% zysku po opodatkowaniu podatkiem dochodowym	138.189.000,00	160.000,00	74.659.089,04	61.971.578,32	80.000,00	-10.389,49	0,00	69.610,51	136.860.277,87	99,0%
	Wpłaty Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1.400.000.000,00	350.000.000,00	350.000.000,00	350.000.000,00	350.000.000,00	0,00	0,00	350.000.000,00	1.400.000.000,00	100,0%
2.	Wpłaty z budżetu państwa	1.958.626.000,00	0,00	250.000.000,00	250.000.000,00	1.458.626.000,00	0,00	0,00	1.458.626.000,00	1.958.626.000,00	100,0%
	Wpłaty z budżetu państwa z części budżetowej, której dysponentem jest Minister Obrony Narodowej	500.000.000,00	0,00	250.000.000,00	250.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000.000,00	100,0%
	Wpłaty z budżetu państwa z części budżetowej, której dysponentem jest Minister właściwy do spraw transportu	1.458.626.000,00	0,00	0,00	0,00	1.458.626.000,00	0,00	0,00	1.458.626.000,00	1.458.626.000,00	100,0%
3.	Zwrot wpłat przekazanych na inne cele	1.123.961.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
4.	Wpłaty Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
5.	Pozostałe wpływy	33.000.000,00	17.600.830,29	12.683.258,77	10.336.832,50	5.056.370,03	1.989.752,47	11.027.061,43	18.073.183,93	58.694.105,49	177,9%
	Skarbowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	Odsetki i kary	33.000.000,00	6.408.551,67	6.137.453,74	4.840.637,59	2.097.511,59	744.295,74	1.904.540,40	4.746.347,73	22.132.990,73	67,1%
	Dolnośląskie	x	104.633,90	128.463,60	169.133,57	144.326,88	37.024,79	209.840,80	391.192,47	793.423,54	x
	Kujawsko-pomorskie	x	271.630,07	135.189,71	133.172,45	96.933,55	33.320,69	69.489,68	199.743,92	739.736,15	x
	Lubelskie	x	1.001.091,35	812.970,88	437.131,58	99.197,93	21.930,67	329.005,21	450.133,81	2.701.327,62	x
	Lubuskie	x	119.646,29	30.423,43	20.685,56	57.212,15	3.241,24	4.690,76	65.144,15	235.899,43	x
	Łódzkie	x	263.043,66	260.629,29	99.003,64	44.608,45	5.768,72	23.473,14	73.850,31	696.526,90	x
	Małopolskie	x	790.606,39	695.843,85	420.075,17	165.179,54	79.029,75	60.899,55	305.108,84	2.211.634,25	x
	Mazowieckie	x	607.893,00	911.315,21	742.586,04	422.897,21	75.601,70	107.187,63	605.686,54	2.867.480,79	x
	Opolskie	x	28.082,75	9.159,66	22.965,01	1.749,74	7.580,38	3.451,13	12.781,25	72.988,67	x
	Podkarpackie	x	263.794,02	115.994,74	195.741,41	189.764,78	48.505,13	383.589,07	621.858,98	1.197.389,15	x
	Podlaskie	x	524.586,50	709.234,97	407.603,96	219.274,86	31.865,19	96.926,82	348.066,87	1.989.492,30	x
	Pomorskie	x	361.696,99	301.217,93	313.356,49	129.641,63	24.649,86	58.254,63	212.546,12	1.188.817,53	x
	Śląskie	x	424.270,32	460.322,83	354.730,73	109.136,43	27.735,16	36.071,85	172.943,44	1.412.267,32	x
	Świętokrzyskie	x	234.538,84	335.851,87	246.797,27	89.041,42	15.348,60	34.810,65	139.200,67	956.388,65	x
	Warmińsko-mazurskie	x	396.176,81	159.137,40	180.982,37	83.957,59	43.087,19	128.619,26	255.664,04	991.960,62	x
	Wielkopolskie	x	740.928,15	567.959,11	360.894,98	91.146,67	169.867,55	165.089,50	426.103,72	2.095.885,96	x
	Zachodniopomorskie	x	78.227,79	64.400,66	237.326,34	19.730,64	1.762,77	34.170,74	55.664,15	435.618,94	x
	Ministerstwo Infrastruktury	x	197.704,84	439.338,60	498.451,02	133.712,12	117.976,35	158.969,98	410.658,45	1.546.152,91	x
	Zwroty	0,00	11.192.278,62	6.545.805,03	5.496.194,91	2.958.858,44	1.245.456,73	9.122.521,03	13.326.836,20	36.561.114,76	x
	Dolnośląskie	x	581.858,93	31.498,91	11.860,07	1.296,36	816,00	222.962,92	225.075,28	850.293,19	x
	Kujawsko-pomorskie	x	25.236,00	0,00	125,00	0,00	535,00	27.745,90	28.280,90	53.641,90	x
	Lubelskie	x	851.153,93	64.130,99	246.325,59	37.912,62	25.340,10	15.435,98	78.688,70	1.240.299,21	x
	Lubuskie	x	1.161.163,38	820.328,00	158.605,00	813.053,00	200.806,75	13.063,55	1.026.923,30	3.167.019,68	x
	Łódzkie	x	1.311.393,00	3.004.580,00	2.436.774,15	1.171.834,00	-392.325,00	764.210,60	1.543.719,60	8.296.466,75	x
	Małopolskie	x	369.531,86	199.409,63	32.449,31	5.335,19	531.207,06	130.786,55	667.328,80	1.268.719,60	x
	Mazowieckie	x	27.622,09	520.653,58	-122,99	0,00	0,01	156.647,79	156.647,80	704.800,48	x
	Opolskie	x	-1.259,60	8.189,05	38.828,38	1.400,00	12.351,70	620.476,30	634.228,00	679.985,83	x
	Podkarpackie	x	20.864,38	9.462,02	1,45	0,00	193.311,00	139,64	193.450,64	223.778,49	x
	Podlaskie	x	-295,78	16.478,29	336.741,07	19.506,37	807,12	187.746,44	208.059,93	560.983,51	x
	Pomorskie	x	261.453,17	0,00	1.278.360,63	145.325,00	-119.882,00	0,00	25.443,00	1.565.256,80	x
	Śląskie	x	120.005,69	152.800,24	395.344,90	617.489,17	7.669,42	147.647,15	772.805,74	1.440.956,57	x
	Świętokrzyskie	x	98.713,00	78.788,00	51.567,00	150.621,00	102.558,00	211.440,12	464.619,12	693.687,12	x
	Warmińsko-mazurskie	x	89.449,99	538.198,64	32.522,60	6.321,53	23.679,57	810.199,80	840.200,90	1.500.372,13	x
	Wielkopolskie	x	5.971.445,09	1.101.287,68	227.604,80	-11.235,80	232.585,97	4.511.624,87	4.732.975,04	12.033.312,61	x
	Zachodniopomorskie	x	169.982,45	0,00	249.107,95	0,00	0,00	562.937,54	562.937,54	982.027,94	x

BGK
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO

RZĄDOWY FUNDUSZ ROZWOJU DRÓG

Tabela 1. Przepływy finansowe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana nr 2 Planu na 2025 r.	Wykonanie I kwartał 2025 r.	Wykonanie II kwartał 2025 r.	Wykonanie III kwartał 2025 r.	IV kwartał 2025 r.				Wykonanie 2025 r.	% realizacji planu rocznego
						Październik	Listopad	Grudzień	RAZEM		
	Ministerstwo Infrastruktury	x	133.961,04	0,00	100,00	0,00	425.996,03	739.455,88	1.165.451,91	1.299.512,95	x
	Zwroty dotyczące realizacji zadań wymienionych w art. 4 ust. 1 pkt 2-2d ustawy o RFRD	x	133.961,04	0,00	100,00	0,00	425.996,03	0,00	425.996,03	560.057,07	x
	Zwroty dotyczące realizacji zadań wymienionych w art. 4 ust. 1 pkt 3 ustawy o RFRD	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739.455,88	739.455,88	739.455,88	x
	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
	Kwoty do wyjaśnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
6.	Wpływy z odsetek	140.000.000,00	53.005.951,60	47.391.286,53	47.018.967,68	14.708.526,66	16.557.828,55	15.165.687,41	46.432.042,62	193.848.248,43	138,5%
III.	**WYDATKI**	**5.198.029.000,00**	**609.244.469,54**	**589.852.955,50**	**1.008.376.621,89**	**318.098.349,64**	**394.245.994,61**	**1.036.440.659,71**	**1.748.785.003,96**	**3.956.259.050,89**	**76,1%**
A.	Dofinansowanie zadań wynikających z ustawy o RFRD	5.196.000.000,00	608.963.167,31	589.457.394,36	1.008.032.009,85	317.976.378,15	394.126.865,15	1.036.328.820,37	1.748.432.063,67	3.954.884.635,19	76,1%
1.	Zadania powiatowe i gminne	2.700.000.000,00	359.577.097,12	333.061.151,99	662.118.836,38	177.685.774,23	245.465.197,98	806.174.764,62	1.229.325.736,83	2.584.082.822,32	95,7%
	Dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg powiatowych i gminnych	2.571.429.000,00	359.577.097,12	333.061.151,99	662.118.836,38	177.685.774,23	245.465.197,98	806.174.764,62	1.229.325.736,83	2.584.082.822,32	100,5%
	Środki rozdysponowywane zgodnie z art. 26 ust. 2 ustawy o RFRD na dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg powiatowych i gminnych	128.571.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
2.	Zadania obronne	1.334.000.000,00	72.715.608,42	102.609.517,95	136.980.283,88	53.338.055,86	59.268.550,02	146.285.043,30	258.891.649,18	571.197.059,43	42,8%
	Finansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg wojewódzkich, dróg powiatowych i dróg gminnych o znaczeniu obronnym	1.334.000.000,00	72.715.608,42	102.609.517,95	136.980.283,88	53.338.055,86	59.268.550,02	146.285.043,30	258.891.649,18	571.197.059,43	42,8%
3.	Zadania mostowe	530.000.000,00	110.282.249,01	71.694.772,71	94.967.293,53	42.814.218,09	39.461.952,60	40.071.646,16	122.347.816,85	399.292.132,10	75,3%
	Dofinansowanie zadań mostowych	530.000.000,00	110.282.249,01	71.694.772,71	94.967.293,53	42.814.218,09	39.461.952,60	40.071.646,16	122.347.816,85	399.292.132,10	75,3%
4.	Zadania obwodnicowe	409.000.000,00	42.184.192,28	46.519.396,27	73.923.507,37	30.828.350,88	32.989.431,39	17.933.665,73	81.751.448,00	244.378.543,92	59,8%
	Dofinansowanie budowy obwodnic lokalizowanych w ciągach dróg wojewódzkich	409.000.000,00	42.184.192,28	46.519.396,27	73.923.507,37	30.828.350,88	32.989.431,39	17.933.665,73	81.751.448,00	244.378.543,92	59,8%
5.	Zadania miejskie	110.000.000,00	16.835.054,51	25.922.980,44	11.669.085,50	5.172.269,69	4.416.931,58	2.358.052,75	11.947.254,02	66.374.374,47	60,3%
	Dofinansowanie budowy, przebudowy lub remontu dróg wojewódzkich, dróg powiatowych lub dróg gminnych, zarządzanych przez prezydenta miasta na prawach powiatu będącego siedzibą wojewody lub sejmiku województwa	110.000.000,00	16.835.054,51	25.922.980,44	11.669.085,50	5.172.269,69	4.416.931,58	2.358.052,75	11.947.254,02	66.374.374,47	60,3%
6.	Zadania wojewódzkie	113.000.000,00	7.368.965,97	9.649.575,00	28.373.003,19	8.137.709,40	12.524.801,58	23.505.647,81	44.168.158,79	89.559.702,95	79,3%
	Dofinansowanie budowy, przebudowy, remontu dróg wojewódzkich lub poprawy bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	113.000.000,00	7.368.965,97	9.649.575,00	28.373.003,19	8.137.709,40	12.524.801,58	23.505.647,81	44.168.158,79	89.559.702,95	79,3%
B.	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	2.029.000,00	281.302,23	395.561,14	344.612,04	121.971,49	119.129,46	111.839,34	352.940,29	1.374.415,70	67,7%
IV.	**Stan środków (koniec okresu)**	**2.063.931.000,00**	**3.350.776.859,15**	**3.552.933.964,21**	**3.319.478.659,09**	**4.885.191.382,80**	**4.509.482.579,72**	**3.499.234.668,85**	**3.499.234.668,85**	**3.499.234.668,85**	**x**
IV.1.	W tym środki na realizację zadań o których mowa w art. 4 ust. 1 pkt 3 ustawy o RFRD	x	1.585.526.571,07	1.732.917.053,12	1.845.936.769,24	1.792.598.713,38	1.733.330.163,36	1.587.784.575,94	1.587.784.575,94	1.587.784.575,94	x

RZĄDOWY FUNDUSZ ROZWOJU DRÓG

Tabela 2. Bilans (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31 marca 2025 r.	Stan na 30 czerwca 2025 r.	Stan na 30 września 2025 r.	Stan na 31 grudnia 2025 r.
	Aktywa				
I.	**Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody - Instrumenty dłużne**	**3.340.755.787,23**	**3.531.984.602,73**	**3.289.410.846,70**	**3.438.502.538,91**
1.	Banku centralnego	2.156.705.987,23	2.367.458.202,73	2.105.590.246,70	2.269.822.038,91
2.	Instytucji rządowych	1.184.049.800,00	1.164.526.400,00	1.183.820.600,00	1.168.680.500,00
II.	**Inne aktywa**	**10.021.071,92**	**20.949.361,48**	**30.067.812,39**	**60.732.129,94**
	Razem aktywa	**3.350.776.859,15**	**3.552.933.964,21**	**3.319.478.659,09**	**3.499.234.668,85**
	Pasywa				
I.	**Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II.	**Pozostałe zobowiązania**	**3.350.776.859,15**	**3.552.933.964,21**	**3.319.478.659,09**	**3.499.234.668,85**
1.	Wynik finansowy roku bieżącego	50.073.838,83	98.916.037,05	141.386.545,88	187.203.155,89
2.	Środki z podziału wyniku finansowego (zysk/strata lata ubiegłe)	777.227.790,96	777.227.790,96	777.227.790,96	777.227.790,96
3.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzenia prowizyjnego za obsługę Funduszu	129.522,98	115.183,71	120.388,91	94.712,46
4.	Pozostałe pasywa	2.523.345.706,38	2.676.674.952,49	2.400.743.933,34	2.534.709.009,54
	Razem pasywa	**3.350.776.859,15**	**3.552.933.964,21**	**3.319.478.659,09**	**3.499.234.668,85**

RZĄDOWY FUNDUSZ ROZWOJU DRÓG

Tabela 3. Rachunek zysków i strat (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie I kwartał 2025 r.	Wykonanie II kwartał 2025 r.	Wykonanie III kwartał 2025 r.	Wykonanie IV kwartał 2025 r.	Wykonanie 2025 r.
I.	**Wynik z tytułu odsetek**	**50.449.992,03**	**49.223.471,49**	**42.820.532,18**	**46.144.072,97**	**188.638.068,67**
1.	Przychody z tytułu odsetek	50.449.992,03	49.223.471,49	42.820.532,18	46.144.072,97	188.638.068,67
	Aktywa finansowe wyceniane według wartości godziwej przez inne całkowite dochody	50.294.084,50	48.955.284,30	42.453.129,13	45.507.934,18	187.210.432,11
	Aktywa finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	155.907,53	268.187,19	367.403,05	636.138,79	1.427.636,56
2.	Koszty odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Wynik z tytułu prowizji**	**-376.021,87**	**-381.221,87**	**-349.817,24**	**-327.263,84**	**-1.434.324,82**
1.	Przychody z tytułu opłat i prowizji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Koszty z tytułu opłat i prowizji	376.021,87	381.221,87	349.817,24	327.263,84	1.434.324,82
	Wynagrodzenie prowizyjne dla BGK	376.021,87	381.221,87	349.817,24	327.263,84	1.434.324,82
III.	**Zyski lub straty z tytułu zaprzestania ujmowania w bilansie aktywów i zobowiązań finansowych niewycenionych według wartości godziwej przez wynik finansowy, netto**	**-131,33**	**-51,40**	**-206,11**	**-199,12**	**-587,96**
IV.	**Wynik finansowy brutto = netto**	**50.073.838,83**	**48.842.198,22**	**42.470.508,83**	**45.816.610,01**	**187.203.155,89**

RZĄDOWY FUNDUSZ ROZWOJU DRÓG

Tabela 4. Wynagrodzenie prowizyjne BGK (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2025 r.	Wykonanie I kwartał 2025 r.	Wykonanie II kwartał 2025 r.	Wykonanie III kwartał 2025 r.	IV kwartał 2025 r.				Wykonanie 2025 r.	% realizacji planu rocznego
						Październik	Listopad	Grudzień*	RAZEM		
I.	**Koszty osobowe**	715.900,00	157.771,77	170.356,39	160.549,22	51.650,40	48.594,81	59.585,33	159.830,54	648.507,92	90,6%
II.	**Koszty rzeczowe**	57.100,00	10.081,07	10.329,71	10.991,48	4.009,94	2.548,61	3.755,85	10.314,40	41.716,66	73,1%
III.	**Koszty realokowane Funduszu** (w tym koszty komórek organizacyjnych BGK świadczących usługi wewnętrzne, tj. usługi: księgowe, kadrowe, płacowe, informatyczne, obsługi rynku finansowego)	1.182.500,00	190.144,12	182.153,85	160.565,42	58.688,96	56.070,77	14.432,91	129.192,64	662.056,03	56,0%
IV.	**Amortyzacja**	33.400,00	10.711,65	11.559,47	11.691,30	2.444,29	2.432,22	2.497,08	7.373,59	41.336,01	123,8%
	Koszty działania (I+II+III+IV)	1.988.900,00	368.708,61	374.399,42	343.797,42	116.793,59	109.646,41	80.271,17	306.711,17	1.393.616,62	70,1%
	Wynagrodzenie prowizyjne BGK	2.028.678,00	376.082,78	381.887,41	350.673,37	119.129,46	111.839,34	81.876,59	312.845,39	1.421.488,95	70,1%

* - uwzględnia korektę wynagrodzenia prowizyjnego dokonaną 27 stycznia 2026 r. w ciężar grudnia 2025 r.

RZĄDOWY FUNDUSZ ROZWOJU DRÓG

Tabela 5. Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe (w zł)

Kategoria zadań	Limit wydatków z list zadań *	Wykorzystanie IV kwartał 2025 r.	W tym; wydatki bieżące	W tym; wydatki majątkowe	Liczba wniosków
Powiatowe i gminne	**2.675.814.291,77**	**1.229.325.736,83**	**91.586.989,89**	**1.137.738.746,94**	**1.041**
woj. dolnośląskie	191.198.222,81	57.690.233,06	3.915.166,61	53.775.066,45	25
powiatowe	*81.077.296,94*	*22.452.511,25*	*1.611.286,24*	*20.841.225,01*	*10*
gminne	*110.120.925,87*	*35.237.721,81*	*2.303.880,37*	*32.933.841,44*	*15*
woj. kujawsko-pomorskie	152.187.169,16	89.935.314,03	2.401.614,00	87.533.700,03	74
powiatowe	*41.038.120,51*	*15.279.510,51*	*1.910.935,00*	*13.368.575,51*	*8*
gminne	*111.149.048,65*	*74.655.803,52*	*490.679,00*	*74.165.124,52*	*66*
woj. lubelskie	249.513.643,51	184.625.471,79	7.408.692,55	177.216.779,24	179
powiatowe	*129.968.035,20*	*107.056.720,08*	*2.853.296,70*	*104.203.423,38*	*36*
gminne	*119.545.608,31*	*77.568.751,71*	*4.555.395,85*	*73.013.355,86*	*143*
woj. lubuskie	83.711.588,38	47.135.141,38	7.927.820,80	39.207.320,58	38
powiatowe	*40.087.377,05*	*23.859.769,05*	*3.999.111,00*	*19.860.658,05*	*11*
gminne	*43.624.211,33*	*23.275.372,33*	*3.928.709,80*	*19.346.662,53*	*27*
woj. łódzkie	142.530.434,96	86.251.380,61	5.546.958,00	80.704.422,61	140
powiatowe	*62.647.199,16*	*33.089.275,61*	*2.706.454,00*	*30.382.821,61*	*43*
gminne	*79.883.235,80*	*53.162.105,00*	*2.840.504,00*	*50.321.601,00*	*97*
woj. małopolskie	179.561.373,03	52.119.538,00	7.719.695,00	44.399.843,00	80
powiatowe	*71.824.549,21*	*17.990.377,00*	*2.324.648,00*	*15.665.729,00*	*17*
gminne	*107.736.823,82*	*34.129.161,00*	*5.395.047,00*	*28.734.114,00*	*63*
woj. mazowieckie	296.683.763,82	102.336.468,74	5.923.214,78	96.413.253,96	53
powiatowe	*137.166.676,98*	*46.914.850,81*	*3.000.655,86*	*43.914.194,95*	*17*
gminne	*159.517.086,84*	*55.421.617,93*	*2.922.558,92*	*52.499.059,01*	*36*
woj. opolskie	84.733.647,12	26.429.427,99	9.226.404,38	17.203.023,61	32
powiatowe	*32.680.854,94*	*15.395.531,06*	*6.564.113,49*	*8.831.417,57*	*13*
gminne	*52.052.792,18*	*11.033.896,93*	*2.662.290,89*	*8.371.606,04*	*19*
woj. podkarpackie	165.949.290,20	48.865.942,00	651.085,00	48.214.857,00	30
powiatowe	*74.677.180,59*	*22.693.707,00*	*0,00*	*22.693.707,00*	*11*
gminne	*91.272.109,61*	*26.172.235,00*	*651.085,00*	*25.521.150,00*	*19*
woj. podlaskie	197.911.183,15	73.340.786,76	654.108,48	72.686.678,28	76
powiatowe	*108.417.677,08*	*37.130.102,57*	*347.928,87*	*36.782.173,70*	*23*
gminne	*89.493.506,07*	*36.210.684,19*	*306.179,61*	*35.904.504,58*	*53*
woj. pomorskie	115.574.709,60	50.284.309,60	320.803,00	49.963.506,60	19
powiatowe	*34.672.413,00*	*13.804.761,00*	*0,00*	*13.804.761,00*	*3*
gminne	*80.902.296,60*	*36.479.548,60*	*320.803,00*	*36.158.745,60*	*16*
woj. śląskie	176.840.472,44	90.964.606,05	5.249.655,50	85.714.950,55	43
powiatowe	*89.386.280,67*	*45.689.847,39*	*3.058.644,27*	*42.631.203,12*	*19*
gminne	*87.454.191,77*	*45.274.758,66*	*2.191.011,23*	*43.083.747,43*	*24*
woj. świętokrzyskie	139.616.511,75	41.186.504,75	672.548,00	40.513.956,75	37
powiatowe	*54.425.390,00*	*18.447.623,00*	*0,00*	*18.447.623,00*	*11*
gminne	*85.191.121,75*	*22.738.881,75*	*672.548,00*	*22.066.333,75*	*26*
woj. warmińsko-mazurskie	166.045.312,15	74.630.747,55	9.544.958,87	65.085.788,68	98
powiatowe	*65.499.220,77*	*15.622.100,70*	*3.074.592,84*	*12.547.507,86*	*11*
gminne	*100.546.091,38*	*59.008.646,85*	*6.470.366,03*	*52.538.280,82*	*87*
woj. wielkopolskie	232.507.820,19	150.859.624,59	18.275.047,94	132.584.576,65	82
powiatowe	*116.253.910,10*	*67.327.097,83*	*14.220.042,02*	*53.107.055,81*	*34*
gminne	*116.253.910,09*	*83.532.526,76*	*4.055.005,92*	*79.477.520,84*	*48*
woj. zachodniopomorskie	101.249.149,50	52.670.239,93	6.149.216,98	46.521.022,95	35
powiatowe	*34.849.963,85*	*21.120.231,29*	*6.025.607,46*	*15.094.623,83*	*10*
gminne	*66.399.185,65*	*31.550.008,64*	*123.609,52*	*31.426.399,12*	*25*
Obronne	**770.676.451,69**	**258.891.649,18**	**0,00**	**258.891.649,18**	**77**
Mostowe	**400.035.567,95**	**122.347.816,85**	**0,00**	**122.347.816,85**	**16**
Obwodnicowe	**275.496.352,85**	**81.751.448,00**	**0,00**	**81.751.448,00**	**22**
Miejskie	**71.992.488,35**	**11.947.254,02**	**0,00**	**11.947.254,02**	**8**
Wojewódzkie	**95.945.921,20**	**44.168.158,79**	**0,00**	**44.168.158,79**	**22**

* wskazane kwoty wynikają z list zadań przekazywanych przez Ministerstwo Infrastruktury wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

RZĄDOWY FUNDUSZ ROZWOJU DRÓG

Tabela 6. Wydatki w podziale na bieżące i majątkowe narastająco od początku roku (w zł)

Kategoria zadań	Limit wydatków z list zadań *	Wykorzystanie 2025 r.	W tym; wydatki bieżące	W tym; wydatki majątkowe	Liczba wniosków
Powiatowe i gminne	**2.675.814.291,77**	**2.584.082.822,32**	**188.135.569,70**	**2.395.947.252,62**	**2.012**
woj. dolnośląskie	191.198.222,81	191.198.222,81	23.636.148,51	167.562.074,30	76
powiatowe	*81.077.296,94*	*81.077.296,94*	*13.997.974,33*	*67.079.322,61*	*28*
gminne	*110.120.925,87*	*110.120.925,87*	*9.638.174,18*	*100.482.751,69*	*48*
woj. kujawsko-pomorskie	152.187.169,16	152.187.169,16	5.187.839,00	146.999.330,16	145
powiatowe	*41.038.120,51*	*41.038.120,51*	*4.012.896,00*	*37.025.224,51*	*24*
gminne	*111.149.048,65*	*111.149.048,65*	*1.174.943,00*	*109.974.105,65*	*121*
woj. lubelskie	249.513.643,51	249.483.195,10	7.974.315,20	241.508.879,90	254
powiatowe	*129.968.035,20*	*129.937.586,79*	*2.853.296,70*	*127.084.290,09*	*52*
gminne	*119.545.608,31*	*119.545.608,31*	*5.121.018,50*	*114.424.589,81*	*202*
woj. lubuskie	83.711.588,38	83.711.588,38	11.394.139,80	72.317.448,58	72
powiatowe	*40.087.377,05*	*40.087.377,05*	*7.465.430,00*	*32.621.947,05*	*21*
gminne	*43.624.211,33*	*43.624.211,33*	*3.928.709,80*	*39.695.501,53*	*51*
woj. łódzkie	142.530.434,96	139.385.730,96	6.628.732,00	132.756.998,96	185
powiatowe	*62.647.199,16*	*62.398.266,16*	*3.101.026,00*	*59.297.240,16*	*61*
gminne	*79.883.235,80*	*76.987.464,80*	*3.527.706,00*	*73.459.758,80*	*124*
woj. małopolskie	179.561.373,03	177.880.175,00	31.115.560,00	146.764.615,00	236
powiatowe	*71.824.549,21*	*70.834.500,00*	*8.057.553,00*	*62.776.947,00*	*51*
gminne	*107.736.823,82*	*107.045.675,00*	*23.058.007,00*	*83.987.668,00*	*185*
woj. mazowieckie	296.683.763,82	292.575.769,04	15.083.185,38	277.492.583,66	130
powiatowe	*137.166.676,98*	*136.658.803,75*	*3.773.810,82*	*132.884.992,93*	*38*
gminne	*159.517.086,84*	*155.916.965,29*	*11.309.374,56*	*144.607.590,73*	*92*
woj. opolskie	84.733.647,12	79.169.923,24	13.904.383,13	65.265.540,11	68
powiatowe	*32.680.854,94*	*29.244.845,92*	*8.296.033,90*	*20.948.812,02*	*21*
gminne	*52.052.792,18*	*49.925.077,32*	*5.608.349,23*	*44.316.728,09*	*47*
woj. podkarpackie	165.949.290,20	156.502.200,50	651.085,00	155.851.115,50	67
powiatowe	*74.677.180,59*	*72.811.598,00*	*0,00*	*72.811.598,00*	*26*
gminne	*91.272.109,61*	*83.690.602,50*	*651.085,00*	*83.039.517,50*	*41*
woj. podlaskie	197.911.183,15	172.410.780,47	12.023.096,77	160.387.683,70	139
powiatowe	*108.417.677,08*	*103.625.185,29*	*9.714.899,74*	*93.910.285,55*	*49*
gminne	*89.493.506,07*	*68.785.595,18*	*2.308.197,03*	*66.477.398,15*	*90*
woj. pomorskie	115.574.709,60	108.753.955,60	320.803,00	108.433.152,60	69
powiatowe	*34.672.413,00*	*34.649.002,00*	*0,00*	*34.649.002,00*	*20*
gminne	*80.902.296,60*	*74.104.953,60*	*320.803,00*	*73.784.150,60*	*49*
woj. śląskie	176.840.472,44	171.616.024,72	7.103.211,10	164.512.813,62	89
powiatowe	*89.386.280,67*	*87.295.379,85*	*3.058.644,27*	*84.236.735,58*	*36*
gminne	*87.454.191,77*	*84.320.644,87*	*4.044.566,83*	*80.276.078,04*	*53*
woj. świętokrzyskie	139.616.511,75	135.597.224,75	2.418.853,00	133.178.371,75	105
powiatowe	*54.425.390,00*	*54.425.390,00*	*671.459,00*	*53.753.931,00*	*30*
gminne	*85.191.121,75*	*81.171.834,75*	*1.747.394,00*	*79.424.440,75*	*75*
woj. warmińsko-mazurskie	166.045.312,15	153.084.183,08	24.152.056,33	128.932.126,75	174
powiatowe	*65.499.220,77*	*65.484.170,39*	*15.769.697,51*	*49.714.472,88*	*49*
gminne	*100.546.091,38*	*87.600.012,69*	*8.382.358,82*	*79.217.653,87*	*125*
woj. wielkopolskie	232.507.820,19	219.277.530,01	19.732.944,50	199.544.585,51	128
powiatowe	*116.253.910,10*	*109.453.228,35*	*15.677.938,58*	*93.775.289,77*	*58*
gminne	*116.253.910,09*	*109.824.301,66*	*4.055.005,92*	*105.769.295,74*	*70*
woj. zachodniopomorskie	101.249.149,50	101.249.149,50	6.809.216,98	94.439.932,52	75
powiatowe	*34.849.963,85*	*34.849.963,85*	*6.025.607,46*	*28.824.356,39*	*20*
gminne	*66.399.185,65*	*66.399.185,65*	*783.609,52*	*65.615.576,13*	*55*
Obronne	**770.676.451,69**	**571.197.059,43**	**0,00**	**571.197.059,43**	**251**
Mostowe	**400.035.567,95**	**399.292.132,10**	**0,00**	**399.292.132,10**	**58**
Obwodnicowe	**275.496.352,85**	**244.378.543,92**	**0,00**	**244.378.543,92**	**66**
Miejskie	**71.992.488,35**	**66.374.374,47**	**0,00**	**66.374.374,47**	**34**
Wojewódzkie	**95.945.921,20**	**89.559.702,95**	**0,00**	**89.559.702,95**	**61**

* wskazane kwoty wynikają z list zadań przekazywanych przez Ministerstwo Infrastruktury wg stanu na dzień 31.12.2025 r.

Turystyczny Fundusz Zwrotów

Informacja z realizacji planu finansowego w IV kwartale 2025 r. (z uwzględnieniem korekt). Sprawozdanie z realizacji planu finansowego za 2025 rok

Warszawa, kwiecień 2026 r.

Spis treści

1. Wprowadzenie 2
   1.1. Podstawa prawna 2
   1.2. Cel i beneficjenci 2
   1.3. Źródła środków Funduszu 2
2. Funkcjonowanie Funduszu – podstawowe dane liczbowe 3
   2.1. Przychody i koszty Funduszu 3
3. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym 4
4. Wynik finansowy Funduszu 4
5. Bilans Funduszu 4

1. Wprowadzenie

1.1. Podstawa prawna

Podstawą prawną funkcjonowania Turystycznego Funduszu Zwrotów (zwanego dalej Funduszem) jest ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

1.2. Cel i beneficjenci

Fundusz jest jedną z form pomocy dla branży turystycznej z tarczy antykryzysowej. Środki z Funduszu przeznaczone były na wypłaty na rzecz podróżnych w przypadku, gdy podróżny nie otrzymał zwrotu wniesionej zaliczki lub nie wyraził zgody na przyjęcie vouchera, za podróż, która została odwołana z powodu pandemii. Wypłaty środków podróżnym były realizowane przez Ubezpieczeniowy Fundusz Gwarancyjny po pozytywnym zweryfikowaniu wniosków o wypłatę złożonych przez organizatora turystyki i podróżnego. Pomoc jest instrumentem zwrotnym, a zwrot wypłaconych środków dokonywany jest przez organizatorów turystyki w 72 ratach.

1.3. Źródła środków Funduszu

W 2020 r. Fundusz został zasilony środkami w wysokości 300 000,00 tys. zł z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, o którym mowa w art. 65 ust. 1 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw.

2. Funkcjonowanie Funduszu – podstawowe dane liczbowe

2.1. Przychody i koszty Funduszu

Przychody Funduszu w 2025 r. wynoszą łącznie 216,87 tys. zł. Obejmują one następujące pozycje:

- odsetki od depozytu u Ministra Finansów wolnych środków Funduszu w kwocie 163,71 tys. zł,
- środki przekazane przez UFG do Funduszu tytułem zwrotów dokonanych przez podróżnych z tytułu nienależnych wypłat w kwocie 53,16 tys. zł.

Koszty Funduszu w 2025 r. wynoszą ogółem 628,95 tys. zł. Ww. pozycja obejmuje:

- koszty realizacji zadań Funduszu w kwocie 628,95 tys. zł. Składają się na nie następujące pozycje:
  - ✓ koszty osobowe w kwocie 292,71 tys. zł (w tym rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe oraz pośmiertne w kwocie 2,37 tys. zł),
  - ✓ koszty realokowane w kwocie 195,04 tys. zł,
  - ✓ pozostałe koszty działania w kwocie 23,06 tys. zł,
  - ✓ amortyzacja w kwocie 10,74 tys. zł,
  - ✓ koszty obsługi wypłat i zwrotów w kwocie 107,40 tys. zł.

W 2025 r. na rachunku Funduszu Zwrotów zrealizowano:

- wpływy z tytułu zwrotów wypłat w kwocie 33 794,02 tys. zł,
- wydatki z tytułu przekazania środków na rachunek Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 w kwocie 33 591,87 tys. zł.

Przychody i koszty Funduszu w ujęciu memoriałowym prezentuje Załącznik nr 4.

3. Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym

Wpływy i wydatki Funduszu w ujęciu kasowym prezentuje Załącznik nr 3.

4. Wynik finansowy Funduszu

Na dzień 31 grudnia 2025 r. wynik finansowy Funduszu był ujemny i wyniósł 465,24 tys. zł.

Szczegóły prezentuje Załącznik nr 2.

5. Bilans Funduszu

Suma bilansowa Funduszu na dzień 31 grudnia 2025 r. zamyka się kwotą 3 365,52 tys. zł.

Szczegółowe dane dotyczące bilansu prezentuje Załącznik nr 1.

Załączniki:
Załącznik nr 1: Bilans Turystycznego Funduszu Zwrotów,
Załącznik nr 2: Rachunek zysków i strat Turystycznego Funduszu Zwrotów,
Załącznik nr 3: Wpływy i wydatki Turystycznego Funduszu Zwrotów w ujęciu kasowym,
Załącznik nr 4: Przychody i koszty Turystycznego Funduszu Zwrotów w ujęciu memoriałowym.

Załącznik nr 1. Bilans Turystycznego Funduszu Zwrotów (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.12.2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.
	Aktywa		
I	**Depozyt u Ministra Finansów**	**83.306.636,26**	**3.199.749,17**
II	**Aktywa trwałe**	**2.911,56**	**0,00**
III	**Inne aktywa**	**72.576,28**	**165.768,60**
	Suma aktywów	**83.382.124,11**	**3.365.517,77**
	Pasywa		
I	**Inne pasywa**	**113.857,31**	**154.225,76**
II	**Rezerwy**	**27.551,30**	**45.921,43**
III	**Stan środków Funduszu, w tym:**	**83.240.715,50**	**3.165.370,58**
	Zasilenia ustawowe	300.000.000,00	300.000.000,00
	Zwrot nienależnych wypłat do Funduszu	0,00	53.155,91
	Środki z podziału wyniku finansowego lat ubiegłych	8.064.649,20	9.288.675,64
	Środki z wyniku finansowego roku bieżącego	887.287,31	-465.239,97
	Wypłaty w ramach Funduszu	-225.711.221,00	-305.711.221,00
	Suma pasywów	**83.382.124,11**	**3.365.517,77**
	Zwroty do TFZ oraz z TFZ na FP COV - salda narastająco	**2.821.105,56**	**2.897.272,12**
I	Zwroty wypłat dokonane na rachunek Funduszu Zwrotów	136.768.817,57	134.848.682,54
II	Zwroty wypłat przekazane na rachunek FP-COV	-133.947.712,01	-131.951.410,42

Załącznik nr 2. Rachunek zysków i strat Turystycznego Funduszu Zwrotów (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
	Przychody		
I	Przychody od lokowanych wolnych środków	1.640.230,10	163.714,71
II	Pozostałe przychody	0,00	0,00
	Suma przychodów	**1.640.230,10**	**163.714,71**
	Koszty		
I	**Koszty realizacji zadań Funduszu ponoszone przez BGK**	**645.542,79**	**521.554,68**
	Koszty osobowe	286.091,88	292.709,25
	Koszty realokowane (koszty pośrednie)	277.321,31	195.045,89
	Pozostałe koszty działania (opłaty, podatki, koszty: biurowe, informatyczne, telekomunikacji, eksploatacyjne, budynków, remontów i inne)	60.940,00	23.062,66
	Amortyzacja	21.189,60	10.736,88
II	**Koszty obsługi wypłat i zwrotów**	**107.400,00**	**107.400,00**
	Suma kosztów	**752.942,79**	**628.954,68**
	WYNIK FINANSOWY	**887.287,31**	**-465.239,97**

Załącznik nr 3. Wpływy i wydatki Turystycznego Funduszu Zwrotów w ujęciu kasowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
I	**Stan Funduszu (początek okresu) ***	82.438.734,20	3.678.747,90
II	**Wpływy**	**1.640.230,10**	**216.870,62**
1	Zasilenia ustawowe	0,00	0,00
2	Wpływy z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	1.640.230,10	163.714,71
3	Inne wpływy	0,00	53.155,91
III	**Wydatki**	**717.661,69**	**615.852,80**
1	Wypłaty w ramach Funduszu	0,00	0,00
2	Wydatki z tytułu kosztów Funduszu*	717.661,69	615.852,80
IV	**Saldo przepływów w danym okresie**	**922.568,41**	**-398.982,18**
V	**Stan Funduszu (koniec okresu)***	**83.361.302,60**	**3.279.765,72**
	Saldo przepływów na rachunku Funduszu Zwrotów w danym okresie	**0,00**	**202.151,16**
I	Wpływy z tyt. zwrotów wypłat dokonane na rachunek Funduszu Zwrotów	34.304.000,00	33.794.018,92
II	Wydatki z tyt. zwrotów wypłat przekazanych na rachunek FP-COV	34.304.000,00	33.591.867,76

* nie obejmują kosztów amortyzacji oraz rezerw

Załącznik nr 4. Przychody i koszty Turystycznego Funduszu Zwrotów w ujęciu memoriałowym (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.	Wykonanie 01.01.2025 r. - 31.12.2025 r.
I	**Stan Funduszu (początek okresu)**	82.353.428,20	3.577.454,64
II	**Przychody**	**1.640.230,10**	**216.870,62**
1	Zasilenia ustawowe	0,00	0,00
2	Wpływy z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków	1.640.230,10	163.714,71
3	Inne wpływy	0,00	53.155,91
III	**Koszty**	**752.942,79**	**628.954,68**
1	Wypłaty w ramach Funduszu	0,00	0,00
2	Koszty Funduszu	752.942,79	628.954,68
IV	**Saldo przepływów w danym okresie**	**887.287,31**	**-412.084,06**
V	**Stan Funduszu (koniec okresu)**	**83.240.715,50**	**3.165.370,58**
	Saldo przepływów na rachunku Funduszu Zwrotów w danym okresie	**0,00**	**202.151,16**
I	Wpływy z tyt. zwrotów wypłat dokonane na rachunek Funduszu Zwrotów	34.304.000,00	33.794.018,92
II	Wydatki z tyt. zwrotów wypłat przekazanych na rachunek FP-COV	34.304.000,00	33.591.867,76



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA

ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO DNIA 31 GRUDNIA 2025 R.

INFORMACJA O WYKONANIU WYDATKÓW
W UKŁADZIE ZADANIOWYM

Rada Ministrów
Warszawa
2026

Spis treści

Wprowadzenie 5
Funkcja 1. Zarządzanie państwem 7
Funkcja 2. Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny 22
Funkcja 3. Edukacja, wychowanie i opieka 34
Funkcja 4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym 39
Funkcja 6. Polityka gospodarcza kraju 51
Funkcja 7. Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo 65
Funkcja 8. Kultura fizyczna 72
Funkcja 9. Kultura i dziedzictwo narodowe 77
Funkcja 10. Szkolnictwo wyższe i nauka 84
Funkcja 11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic 92
Funkcja 12. Środowisko 100
Funkcja 13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny 114
Funkcja 14. Rynek pracy 125
Funkcja 15. Polityka zagraniczna 134
Funkcja 16. Sprawy obywatelskie 143
Funkcja 17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju 156
Funkcja 18. Sprawiedliwość 163
Funkcja 19. Transport i infrastruktura transportowa 178
Funkcja 20. Zdrowie 191
Funkcja 21. Polityka rolna i rybacka 203
Funkcja 22. Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna .. 218
Aneksy tabelaryczne 219

Wprowadzenie

Informacja o wykonaniu wydatków w układzie zadaniowym w roku 2025 (dalej *Informacja*) stanowi wykonanie przepisu art. 182 ust. 2 pkt 5 i ust. 6 ustawy o finansach publicznych (dalej uofp) nakładającego na Radę Ministrów obowiązek przedłożenia tego dokumentu Sejmowi oraz Najwyższej Izbie Kontroli wraz z rocznym sprawozdaniem z wykonania ustawy budżetowej. Informacja przedstawia omówienie i zestawienie planowanych i poniesionych wydatków oraz planowanych i osiągniętych wartości mierników stopnia realizacji celów sporządzane w układzie zadań budżetowych, o których mowa w art. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych (art. 182 ust. 6 uofp).

Materiały na potrzeby opracowania *Informacji* zostały przygotowane zgodnie z przepisami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej w układzie zadaniowym, wydanym na podstawie art. 41 uofp, określającym rodzaje, formy i terminy oraz sposoby sporządzania sprawozdań z wykonania planów finansowych w układzie zadaniowym przez jednostki budżetowe, państwowe fundusze celowe, agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej oraz państwowe osoby prawne.

Sposób i zakres danych zaprezentowanych w sprawozdaniu jest adekwatny do ustaleń metodologicznych dotyczących podstawowych zagadnień planowania budżetowego w układzie zadaniowym, określonych w odniesieniu do 2025 r. przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej.

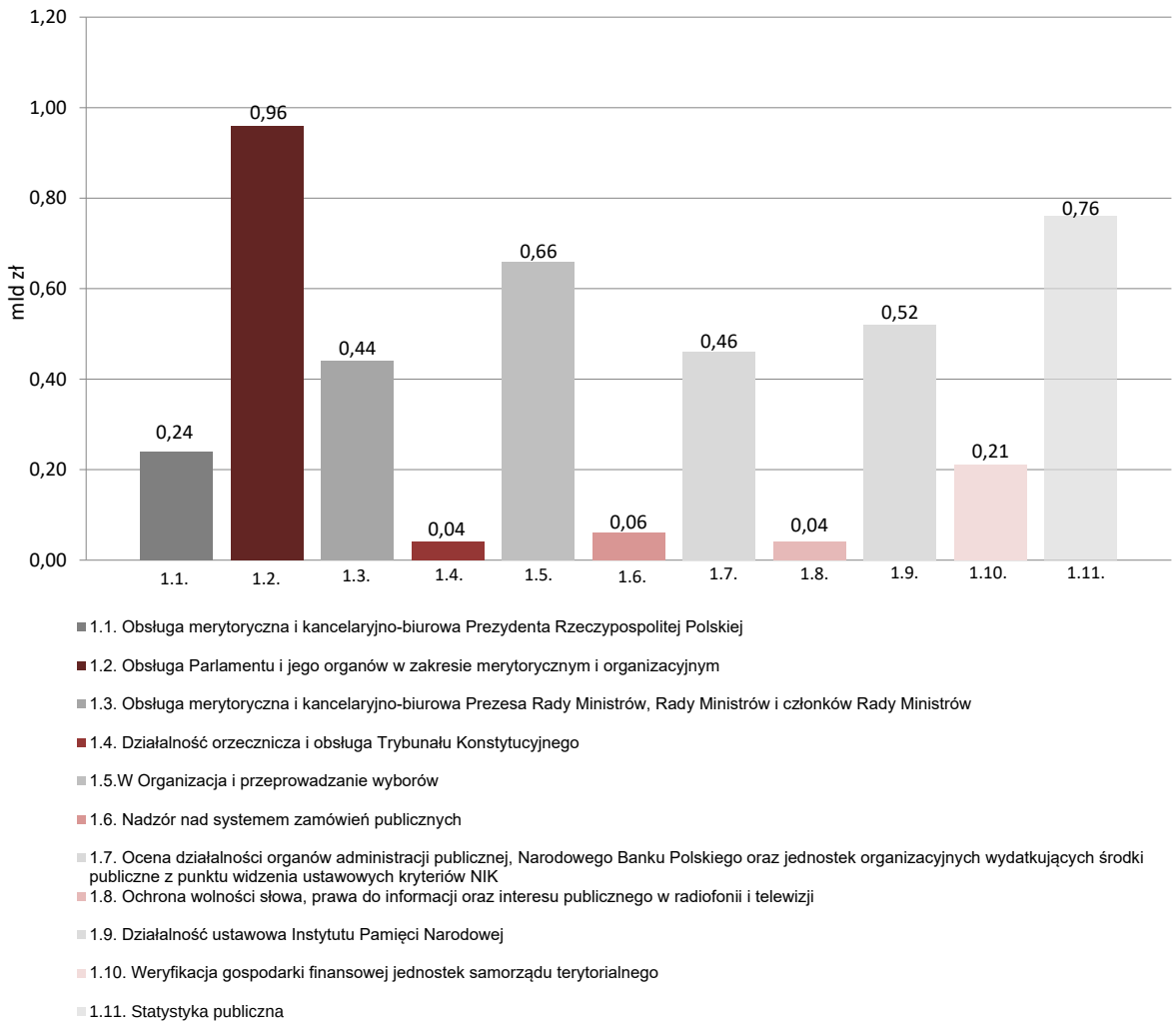
Niniejsza *Informacja* została opracowana na podstawie materiałów sprawozdawczych dysponentów, sporządzonych zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej w układzie zadaniowym, jak również w oparciu o dodatkowe, szczegółowe komentarze i dane statystyczne przygotowane przez dysponentów, wskazujące na uwarunkowania oraz ryzyka wpływające na odchylenia wykonanych wartości mierników od wartości założonych w planie na rok 2025.

Funkcja 1.
Zarządzanie państwem

W zakresie funkcji realizowane były zadania mające na celu wypełnianie najistotniejszych postanowień Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej, określających podstawowe zasady ustroju demokratycznego. Funkcja obejmowała sprawy dotyczące zagwarantowania prawidłowego funkcjonowania organów władzy ustawodawczej, wykonawczej i sądowniczej, a także realizację zadań przez te instytucje państwa, które miały istotny – ogólny wpływ na sprawne oraz przejrzyste i praworządne funkcjonowanie państwa. Ponadto w funkcji ujęte zostały zadania związane z koordynacją polityki właścicielskiej, dotyczącej zarządzania mieniem państwowym.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 1. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **4.390.162 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 6.298 tys. zł.

Wykres 1: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 1.1. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Realizacja zadania polegała na zapewnieniu funkcjonowania instytucji pomocniczej Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej – Kancelarii Prezydenta RP. Działalność wykonywana w ramach zadania miała zagwarantować sprawną i efektywną obsługę Urzędu Prezydenta RP (prawną, merytoryczną, organizacyjną, gospodarczą, finansową, kancelaryjno-biurową oraz techniczną) w realizacji jego konstytucyjnych i ustawowych kompetencji – dotyczących m.in. reprezentacji państwa na arenie międzynarodowej, sprawowania zwierzchnictwa nad Siłami Zbrojnymi RP, nadawania orderów i odznaczeń państwowych, nadawania obywatelstwa polskiego oraz stosowania prawa łaski. W zakresie zadania realizowana była także obsługa urzędu Biura Bezpieczeństwa Narodowego.

Zadanie realizowane było przez **Kancelarię Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej** i Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.1. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	257.577	0	244.699	0

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Kancelarii Prezydenta RP.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane było również przez Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 112,76 mln zł.

Zadanie 1.2. Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym

Realizacja zadania dotyczyła wykonywania czynności organizacyjnych, technicznych i doradczych związanych z działalnością Parlamentu. Zadanie obejmowało takie rodzaje działalności jak np.: przygotowanie i obsługę posiedzeń Sejmu i Senatu oraz posiedzeń komisji sejmowych i senackich, udzielanie wsparcia merytorycznego parlamentarzystom (w procesie legislacyjnym oraz podejmowaniu inicjatyw ustawodawczych), jak również zapewnianie posłom i senatorom technicznych, organizacyjnych oraz finansowych warunków wykonywania mandatu, a także prowadzenie spraw socjalno-bytowych parlamentarzystów.

Zadanie realizowane było przez **Kancelarię Sejmu** i **Kancelarię Senatu.**

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.020.357	0	957.849	0

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Kancelarii Sejmu i Kancelarii Senatu.

Zadanie 1.3. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów

Zadanie polegało na realizacji działań związanych z zapewnieniem sprawnej i efektywnej obsługi Prezesa Rady Ministrów oraz innych organów opiniodawczo-doradczych i pomocniczych PRM i RM, jak również związanych z tworzeniem i ogłaszaniem prawa. Zadanie realizowane było m.in. poprzez: obsługę działalności legislacyjnej Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów, obsługę prawną Rady Ministrów i Prezesa Rady Ministrów, redagowanie i udostępnianie Dziennika Ustaw RP oraz Dziennika Urzędowego RP „Monitor Polski", prowadzenie działalności szkoleniowej. W ramach zadania rozpatrywane były również skargi, wnioski i petycje. Zadanie obejmowało także zarządzanie korpusem służby cywilnej oraz podnoszenie jakości pracy w urzędach administracji publicznej, nadzór nad członkami służby cywilnej i ich rozwój zawodowy. W zakresie tego obszaru działań znajdowało się zapewnienie przygotowania członków korpusu służby cywilnej, w tym słuchaczy Krajowej Szkoły Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, do prawidłowego wykonywania zadań w urzędach administracji publicznej.

Zadanie realizowane było przez **Kancelarię Prezesa Rady Ministrów**, **Rządowe Centrum Legislacji**, Centrum Obsługi Administracji Rządowej, Instytut Europy Środkowej, Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka, Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego, Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia oraz Polski Instytut Ekonomiczny.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.3. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	468.155	0	440.058	0

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2026 r. w sprawie szczegółowego

sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Kancelarii Prezesa Rady Ministrów oraz jednostek podległych, a także Rządowego Centrum Legislacji.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Centrum Obsługi Administracji Rządowej, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 111,90 mln zł;
2. Instytut Europy Środkowej, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 7,04 mln zł;
3. Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 3,82 mln zł;
4. Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 10,53 mln zł;
5. Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 24,10 mln zł;
6. Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 20,54 mln zł;
7. Polski Instytut Ekonomiczny, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 17,65 mln zł.

Zadanie 1.4. Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego

Zadanie obejmowało działalność orzeczniczą Trybunału Konstytucyjnego w zakresie zgodności przepisów prawa uchwalanych przez władzę ustawodawczą oraz wydawanych przez centralne organy państwa, a także obsługi technicznej w zakresie organizacyjnym i merytorycznym. Realizacja zadania dotyczyła poprawy stanu zgodności stanowionego prawa z Konstytucją RP i ratyfikowanymi umowami międzynarodowymi poprzez m.in. kontrolę hierarchicznej zgodności aktów prawnych, przy jednoczesnym zwiększaniu sprawności rozpatrywania spraw przesyłanych do Trybunału Konstytucyjnego od uprawnionych podmiotów w procesie kontroli konstytucyjności prawa (dzięki wsparciu obsługi merytorycznej i organizacyjnej Trybunału Konstytucyjnego).

Zadanie realizowane było przez **Trybunał Konstytucyjny**.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.4. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	35.266	0	36.296	0

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego

sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Trybunału Konstytucyjnego.

Zadanie 1.5.W Organizacja i przeprowadzanie wyborów

Zakres zadania dotyczy organizacji w Rzeczypospolitej Polskiej wyborów do Sejmu i Senatu, wyborów Prezydenta RP, wyborów do Parlamentu Europejskiego, wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wyborów wójtów, burmistrzów i prezydentów miast, wyborów uzupełniających, przedterminowych i ponownych. Zadanie dotyczy także przeprowadzania referendów o zasięgu regionalnym oraz ogólnokrajowym. Prowadzona była koordynacja organizacji wyborów realizowana przez jednostki Krajowego Biura Wyborczego na szczeblu centralnym i poprzez delegatury KBW. Finansowana była działalność lokalnych organów wyborczych. Prowadzono również sprawy związane z ustanawianiem zarządów komisarycznych. Ponadto w zadaniu ujęto finansowanie partii politycznych – subwencje i dotacje dla partii politycznych i komitetów wyborczych (a także kontrolę finansowania partii politycznych i kampanii wyborczych).

Zadanie realizowane było przez **Krajowe Biuro Wyborcze**, Ministerstwo Finansów oraz Wojewodów.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.5.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	204.940	0	662.863	0

Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań”, o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego lub kategorię wydatków, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika w zakresie Krajowego Biura Wyborczego.

Zadanie 1.6. Nadzór nad systemem zamówień publicznych

Realizacja zadania zapewniała kontrolę procesu udzielania zamówień publicznych zgodnie z ustawą z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych, co wpłynęło na wykrywanie nieprawidłowości, oraz sprawne i skuteczne funkcjonowanie systemu środków ochrony prawnej w zakresie postępowania odwoławczego. Prowadzone były pozakontrolne działania w zakresie przestrzegania zasad systemu zamówień publicznych polegające na upowszechnianiu wiedzy z zakresu zamówień publicznych i tematyki okołozamówieniowej, organizacji wydarzeń edukacyjnych, a także prowadzeniu działalności wydawniczej we wskazanym obszarze.

Zadanie realizowane było przez **Urząd Zamówień Publicznych**.

Celem określonym dla zadania było utrzymanie standardów działań ukierunkowanych na zapewnienie przestrzegania procedur wydatkowania środków publicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.6. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	57.875	0	62.373	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Odsetek wszczętych kontroli fakultatywnych oraz udzielonych odpowiedzi w stosunku do liczby wniosków (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	90	95

Komentarz:

Działania dotyczą przede wszystkim zamówień o wartości niższej od progów unijnych, określonych przepisami prawa, stanowiących jednocześnie przeważającą część rynku zamówień publicznych w Polsce. W obszarze działalności kontrolnej kluczowe jest jej nieprzerwane realizowanie, w szczególności w zakresie obligatoryjnych kontroli uprzednich zamówień współfinansowanych ze środków UE.

Osiągnięcie wyższego poziomu realizacji miernika jest zjawiskiem pozytywnym z punktu widzenia funkcjonowania systemu zamówień publicznych. Oznacza to bowiem, że Urząd Zamówień Publicznych rozpatrzył w referencyjnym okresie większy odsetek wniosków o kontrolę niż to było pierwotnie zakładanie.

Na wyższe wykonanie miernika wpływ miało podniesienie efektywności procesu kontrolnego. Osiągnięto to dzięki zmianom w zakresie metodologii prowadzenia czynności kontrolnych, a także działaniom zarządczym umożliwiającym sprawne rozpatrywanie wpływających wniosków, w tym w szczególności działaniom związanym z priorytetyzacją realizowanych zadań.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 1.7. Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydatkujących środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK

Zadanie obejmowało działania służące ocenie sprawności funkcjonowania państwa oraz skuteczności gospodarowania środkami publicznymi poprzez wskazywanie zagrożeń wystąpienia nieprawidłowości, nierzetelności i braku uczciwości w realizacji zadań publicznych. Celem oceny było zapewnienie możliwości jak najlepszego wypełniania przez państwo jego obowiązków wobec obywateli, jak również wzmocnienie dbałości o przestrzeganie prawa i reguł gospodarności. Osiąganiu tych celów sprzyjało stosowanie nowoczesnych metod planowania, programowania i przeprowadzania kontroli, opartych

na jednolitych standardach i metodyce, z udziałem technik informatycznych, a także stałe doskonalenie metodycznych podstaw kontroli.

Zadanie realizowane było przez **Najwyższą Izbę Kontroli**.

Celem określonym dla zadania było wspieranie działań wpływających na sprawne funkcjonowanie państwa i pozytywne oddziaływanie na skuteczność wykonywania zadań finansowanych ze środków publicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.7. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	471.710	0	461.608	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Procent wydatków publicznych poddanych badaniu w danym roku w ramach kontroli wykonania budżetu państwa (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 15	16

Komentarz:

Miernik odnosi się do istotnego elementu działalności NIK, jakim jest kontrola wykonania budżetu państwa. Jej wyniki umożliwiają wywiązanie się z konstytucyjnego obowiązku przedłożenia Sejmowi „Analizy wykonania budżetu państwa i założeń polityki pieniężnej" wraz z absolutorium dla Rady Ministrów.

Miernik pozwala na pomiar rezultatów zadań w zakresie oceny działalności organów administracji publicznej oraz Narodowego Banku Polskiego.

Głównymi czynnikami, które w 2025 r. wpłynęły na osiągniętą wartość miernika były:

1) odpowiednie założenia, co do wielkości badanych prób, na etapie opracowania programu kontroli,
2) wprowadzenie konieczności uzgadniania z departamentem koordynującym, tj. Departamentem Budżetu i Finansów w NIK, każdego przypadku odstąpienia od badania określonej wielkości zrealizowanych wydatków.

Prowadzony był też bieżący nadzór nad realizacją przyjętego założenia odnośnie do wielkości próby zbadanych wydatków przez poszczególne jednostki organizacyjne NIK oraz Departament Budżetu i Finansów w NIK z wykorzystaniem Systemu Monitorowania Postępowania Kontrolnego (SMOK II).

Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez adresatów wystąpień pokontrolnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 65	85

Komentarz:

Miernik ten obejmuje wszystkie obszary działalności kontrolnej NIK istotne z punktu widzenia pozytywnego oddziaływania na skuteczność wykonywania zadań finansowanych ze środków publicznych. Osiągnięta wartość pozwala na ocenę skuteczności realizacji celu, przy założeniu, że przyjęte do realizacji wnioski pokontrolne przyczyniają się do sprawnego funkcjonowania państwa. Miernik został wykonany na wyższym poziomie w stosunku do minimalnego poziomu wykonania przyjętego w planie. Realizację miernika wspierały m.in. takie działania jak:

1) stały monitoring wykorzystania wniosków sformułowanych w wystąpieniach pokontrolnych oraz wykonania wartości miernika,
2) realizacja przez kierowników jednostek kontrolowanych obowiązku informacyjnego o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków sformułowanych w wystąpieniach pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań, zgodnie z art. 62 ustawy o NIK.

W 2025 r. realizowano także kontrole doraźne sprawdzające badanie stanu realizacji wniosków pokontrolnych z kontroli przeprowadzonych w latach poprzednich w ramach kontroli planowych.

Zadanie 1.8. Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji

Zadanie dotyczyło realizacji kompetencji ustawowych Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji (KRRiT), wynikających z art. 6 ustawy o radiofonii i telewizji, w ramach działalności ukierunkowanej na ochronę wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji. W ramach zadania wydawane były rozstrzygnięcia w sprawach koncesji na rozpowszechnianie programów, sprawowana była kontrola działalności nadawców publicznych i komercyjnych oraz opiniowane były projekty aktów prawnych. Prowadzone były rejestry programów rozpowszechnianych wyłącznie w systemie teleinformatycznym i programów rozprowadzanych, jak również wykazy audiowizualnych usług medialnych na żądanie oraz platform udostępniania wideo. Określane były opłaty abonamentowe oraz podział wpływów z tych opłat między spółki publicznego radia i telewizji. Organizowane były badania treści i odbioru usług medialnych, realizowana była współpraca z innymi organami państwowymi i innymi instytucjami w zakresie edukacji medialnej, a także z Komisją Europejską i organami regulacyjnymi z państw członkowskich UE i państw kandydujących (Albania) właściwymi w sprawach usług medialnych i platform udostępniania wideo.

Zadanie realizowane było przez **Krajową Radę Radiofonii i Telewizji** oraz Krajowy Instytut Mediów w likwidacji.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie odbiorcom dostępu do pluralistycznej oferty, swobody wypowiedzi oraz debaty publicznej w mediach;
- działania na rzecz rozwoju mediów audiowizualnych w Polsce;
- nadzór regulacyjny i finansowanie mediów publicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.8. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	46.164	0	38.496	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba rozpatrzonych spraw związanych ze sposobem prowadzenia debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach (w tym: skarg i wniosków, oświadczeń i stanowisk KRRiT oraz innych aktywności podejmowanych na rzecz wspierania swobody wypowiedzi i debaty publicznej w mediach), w odniesieniu do liczby spraw o tym charakterze przekazanych do KRRiT oraz zaplanowanych w KRRiT do realizacji (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	98	98

Komentarz:

Wartość docelowa miernika jest mierzona procentem rozpatrzonych skarg i wniosków wpływających do KRRiT oraz aktywności organu dotyczącej sytuacji na rynku mediów audiowizualnych w zakresie debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach.

W 2025 roku wykonano założoną w planie wartość miernika w ramach realizacji planu pracy KRRiT i Biura KRRiT na ten rok.

Rozpatrzono 121 spraw związanych ze sposobem prowadzenia debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach. Pozostałe rozpatrzone sprawy wynikały z sygnalizowanych przez odbiorców programów kwestii odnoszących się do pluralizmu, obiektywizmu, rzetelności i swobodnego głoszenia poglądów, w szczególności w audycjach informacyjnych i publicystycznych. Większość takich spraw dotyczyła sposobu prowadzenia w mediach kampanii wyborczej, w szczególności prezentowania kandydatów na Prezydenta RP, organizacji debat wyborczych, równego dostępu kandydatów do udziału w audycjach publicystycznych oraz stosowania przez nadawców udogodnień dla osób z niepełnosprawnościami wzroku i słuchu przy transmitowaniu debat.

1) Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT (w %)

2) Procentowy udział sumy zadań wykonanych do sumy zadań zaprojektowanych w danym roku oraz w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT dotyczących nadzoru regulacyjnego i finansowania mediów publicznych

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) 100 2) 100	1) 99,2 2) 100

Komentarz:

Wartość mierników została ustalona na podstawie zadań zaplanowanych w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT, w tym w zakresie nadzoru regulacyjnego i finansowania mediów publicznych.

Na wykonanie planowanej wartości miernika wpłynęły w dużej mierze następujące działania:

1) współpraca z instytucjami zajmującymi się obszarem mediów audiowizualnych (udział w spotkaniach, bieżące przekazywanie opinii i stanowisk w sprawach projektowanych przepisów dotyczących mediów audiowizualnych znajdujących się we właściwości KRRiT),
2) podnoszenie kompetencji merytorycznych związanych z dostępem do aktualnych badań i raportów, w szczególności w związku z przygotowaniem Sprawozdania z działalności KRRiT oraz sporządzeniem Informacji o podstawowych problemach radiofonii i telewizji w 2024 r., przedkładanej do Sejmu, Senatu, Prezydenta RP i Prezesa Rady Ministrów, dotyczącej sytuacji na rynku mediów audiowizualnych oraz przedstawiającej działalność KRRiT w tym obszarze,
3) zorganizowanie badań rynkowych na temat wpływu AI na funkcjonowanie mediów audiowizualnych i konferencji poświęconej temu tematowi.

Niepełne wykonanie planowanej wartości pierwszego miernika wynika z faktu trwających konsultacji z Komisją Europejską dotyczących notyfikacji aktualizacji rozporządzenia KRRiT w sprawie listy ważnych wydarzeń.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Krajowy Instytut Mediów w likwidacji, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 25,61 mln zł.

Zadanie 1.9. Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej

W ramach zadania Instytut realizował działalność statutową (archiwalną, śledczą, lustracyjną i edukacyjną) określoną w ustawie o Instytucie Pamięci Narodowej – Komisji Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu (IPN). Ustawowym zadaniem IPN jest poszukiwanie miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego, poległych w walce z systemem totalitarnym lub wskutek represji totalitarnych i czystek etnicznych w okresie od 8 listopada 1917 r. do 31 lipca 1990 r. Działalność archiwalna dotyczyła ewidencjonowania, gromadzenia, przechowywania, opracowywania, zabezpieczania, udostępniania i publikowania dokumentów organów bezpieczeństwa państwa, wytworzonych oraz gromadzonych od 22 lipca 1944 r. do 31 lipca 1990 r., a także organów bezpieczeństwa Trzeciej Rzeszy Niemieckiej i Związku Socjalistycznych Republik Radzieckich, dotyczących zbrodni popełnionych na osobach narodowości polskiej lub obywatelach polskich innych narodowości oraz poległych w walce z systemem totalitarnym lub wskutek represji totalitarnych i czystek etnicznych w okresie od 8 listopada 1917 r. do 31 lipca 1990 r. Działalność śledcza polegała na prowadzeniu postępowań w zakresie ścigania zbrodni nazistowskich, komunistycznych i innych przestępstw stanowiących zbrodnie przeciwko pokojowi, ludzkości lub zbrodni wojennych, popełnionych na osobach narodowości polskiej lub obywatelach polskich innych narodowości oraz postępowań o czyny z art. 54 i 55 ustawy o IPN. W ramach działalności lustracyjnej przygotowywane i publikowane były informacje dotyczące funkcjonariuszy organów bezpieczeństwa państwa, osób rozpracowywanych, funkcjonariuszy państwowych i partyjnych w latach 1944-1990 oraz osób publicznych, prowadzony był rejestr oświadczeń lustracyjnych oraz

przygotowywane i prowadzone były postępowania lustracyjne. Ponadto IPN realizował działalność edukacyjną obejmującą m.in. działalność wydawniczą, wystawienniczą, naukową, badawczą i dokumentacyjną.

Zadanie realizowane było przez **Instytut Pamięci Narodowej – Komisję Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu**.

Celami określonymi dla zadania były:

- upowszechnianie wiedzy o najnowszej historii Polski na podstawie zgromadzonego materiału archiwalnego i ściganie zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu;
- prowadzenie działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacja ich wyników;
- poszukiwanie miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.9. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	522.890	0	517.783	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba zrealizowanych wniosków o udostępnienie dokumentów (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	43.310	43.331

Komentarz:

Pion archiwalny IPN prowadzi działalność szerzącą wiedzę o zadaniach Instytutu m.in. poprzez organizację konferencji dotyczącej materiałów pozyskanych do zasobu Instytutu, organizację warsztatów edukacyjnych, promowanie działalności w mediach społecznościowych, informując przy tym o możliwości składania wniosków i warunkach zapoznania się z materiałami zgromadzonymi w zasobie.

Realizacja miernika jest uzależniona od liczby wpływających wniosków o udostępnienie dokumentów od wnioskodawców wszystkich kategorii.

W celu wzmocnienia efektów realizacji zadania Archiwum IPN prowadziło działalność szerzącą wiedzę o zadaniach Instytutu, informując przy tym o możliwości i warunkach zapoznania się z materiałami zgromadzonymi w zasobie. Podjęto także działania zmierzające do pośredniego zwiększenia liczby wnioskodawców przez rozpropagowanie wiedzy o materiałach archiwalnych znajdujących się w zasobie oraz o działalności, jaką prowadzi np. poprzez organizowanie warsztatów, konferencji czy wydarzeń kulturalnych.

Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) 4.970*) 2) 99**)	1) 5.788*) 2) 90**)

Komentarz:

Instytut Pamięci Narodowej przyjął pomiar swojej działalności odnoszący się do dwóch aspektów działalności Instytutu.

Pierwsza z wartości, prezentowanych dla tego miernika, dotyczy przedsięwzięć z zakresu działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacji ich wyników.

Na wyższe wykonanie miernika w 2025 r. w zakresie działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacji ich wyników, wpłynęło zainteresowanie działalnością ustawową Instytutu m.in.: organizacją wystaw, konferencji oraz wydarzeń edukacyjnych. Podejmowano działania związane z organizacją wydarzeń m.in. Dnia Darczyńcy, którego celem jest uhonorowanie osób, które aktywnie włączyły się we wzbogacenie narodowego zasobu archiwalnego najcenniejszymi rodzinnymi pamiątkami. W 2025 r. zainicjowano działania w zakresie prowadzenia prac badawczych, kwerend archiwalnych, odnotowano także zwiększoną liczbę zadań (nagrań audio oraz publikacji prasowych) zrealizowanych w Centralnym Przystanku Historia im. Prezydenta Lecha Kaczyńskiego. W obszarze działalności wydawniczej, w szczególności w związku z odnotowaną popularnością tego rodzaju wydawnictw broszurowych, podjęto decyzję o dodruku łącznie 69 publikacji (co także wpłynęło na osiągniętą wartość miernika). W ramach prowadzenia działań w zakresie edukacji publicznej utrzymywano współpracę z organizacjami oraz placówkami edukacyjnymi w Polsce i na całym świecie, a także poszerzono grono odbiorców o nowe placówki. W 2025 r. Instytut koncentrował się na swoich działaniach poprzez prowadzenie warsztatów, prelekcji, udział w targach gamingowych oraz spotkaniach, w czasie których wykorzystywano skrzynie zawierające immersyjne projekty. Forma ta cieszyła się znacznym zainteresowaniem wśród szkół oraz podczas obchodów, wydarzeń historycznych i edukacyjnych, a także w trakcie wizyt w Oddziałach i Delegaturach Instytutu, gdzie prezentowano projekty.

Na wykonanie wartości mierników wpłynęła również realizacja większej liczby działań we współpracy z podmiotami zewnętrznymi, a także prowadzenie działań cyklicznych przybliżających historyczne rocznice, postacie czy wydarzenia. Ponadto kontynuowanie koncertów, podczas których zaprezentowano kolędy i pastorałki, przede wszystkim patriotyczne, które przywracają pamięć o ważnych wydarzeniach w historii Polski (23 koncerty), a także rozpoczęcie współpracy przy projekcie „Melduję Tobie Polsko” w wykonaniu Przemysława Tejkowskiego, Monodram o Witoldzie Pileckim (13 spektakli). Zrealizowano także projekty, takie jak: Kongres Pamięci Żołnierzy Wyklętych oraz projekt Centralnego Wolontariatu IPN.

W zakresie drugiej z wartości miernika, w 2025 r. wystąpiło niższe, w stosunku do planowanego, wykonanie, które wynikało w szczególności z: braku uzyskania zgód na realizację prac poszukiwawczych (pozwoleń od dysponentów terenów, w tym pozwoleń urzędowych) lub braku możliwości organizacji odpowiedniego zaplecza bądź sprzętu. W takich sytuacjach zachodziła konieczność odwołania prac, bądź przeniesienia ich na następny rok kalendarzowy.

Działaniami mającymi na celu wzmocnienie efektów realizacji zadania była w szczególności optymalizacja organizacji Biura Poszukiwań i Identyfikacji IPN, która umożliwiła podjęcie dodatkowych działań poszukiwawczych oraz dodatnie wyniki badań naukowych dzięki większej skuteczności w typowaniu miejsc spoczynku osób, które straciły życie wskutek walk z narzuconym systemem totalitarnym.

*) Przedsięwzięcia Biura Edukacji Narodowej, Wydawnictwa IPN, Biura Przystanków Historia, Biura Wydarzeń Kulturalnych, Biura Rzecznika Prasowego, Biura Współpracy Międzynarodowej, Biura Nowych Technologii, Biura Badań Historycznych oraz Biura Prezesa, a także Archiwum IPN.
**) Przedsięwzięcia Biura Poszukiwań i Identyfikacji.

Zadanie 1.10. Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego

W ramach zadania Regionalne Izby Obrachunkowe sprawowały nadzór nad działalnością jednostek samorządu terytorialnego w zakresie spraw finansowych oraz dokonywały kontroli gospodarki finansowej i zamówień publicznych jednostek samorządu terytorialnego, związków międzygminnych, stowarzyszeń powiatów, samorządowych jednostek organizacyjnych, w tym samorządowych osób prawnych, a także innych podmiotów – w zakresie wykorzystywania przez nie dotacji przyznawanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego. RIO opracowywały raporty, analizy i opinie w sprawach określonych ustawami. W zakresie objętym nadzorem i kontrolą prowadziły działalność informacyjną, instruktażową oraz szkoleniową.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego w zakresie gospodarki finansowej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.10. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	208.230	0	208.195	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez kierowników podmiotów kontrolowanych – adresatów wystąpień pokontrolnych w danym roku (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 92	99

Komentarz:

Miernik prezentuje efekt działalności 16 Regionalnych Izb Obrachunkowych (RIO). Przyjmuje się, że w wyniku podjęcia działań kontrolnych i skierowanych na podstawie ich wyników wystąpień pokontrolnych weryfikowana jest poprawność gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego (również, gdy kontrolą objęte są podmioty spoza sektora publicznego, korzystające z dotacji ze środków jednostek samorządu terytorialnego). Realizacja miernika ma wpływ na usuwanie ze sfery finansów publicznych działań niepożądanych, niezgodnych z prawem i ma istotne znaczenie dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jst podlegających kontroli i nadzorze izb.

Na realizację wartości miernika oddziaływały, w poszczególnych RIO, takie czynniki jak:

1) przyjęcie większej niż zakładano liczby wniosków do realizacji przez jednostki kontrolowane,
2) stała analiza tematyki kontroli kompleksowej i wybór najistotniejszych zagadnień do kontroli (obciążonych największym ryzykiem dla finansów publicznych),
3) monitoring wykonania planu kontroli, a w konsekwencji wydanych zaleceń pokontrolnych,

4) kilkustopniowa weryfikacja wystąpień pokontrolnych pod kątem zasadności formułowania wniosków i właściwie zastosowanej podstawy prawnej (bieżący kontakt z Zespołami Radców Prawnych), kierowanych do jst,
5) precyzyjnie i zrozumiale formułowane ustalenia i wnioski pokontrolne, niestanowiące przeszkód do ich przyjęcia i realizacji przez kierowników jednostek kontrolowanych,
6) informacje o wynikach kontroli, w tym stwierdzonych nieprawidłowościach, upowszechniano dodatkowo poprzez materiały informacyjne, instruktażowe i szkoleniowe przygotowywane z myślą o pracownikach jst,
7) odpowiednie przygotowanie kadry inspektorów – bieżące szkolenia i instruktaż inspektorów kontroli,
8) wsparcie postępowań kontrolnych i realizacji ustawowych zadań mające na celu rozwój i unowocześnienie metodyki kontroli, przy wykorzystaniu własnych doświadczeń, jak i rozwiązań przyjętych w innych RIO lub innych organach kontroli państwowej – w tym w szczególności w zakresie wsparcia technicznego (infrastruktura IT).

Zadanie 1.11. Statystyka publiczna

Zadanie obejmowało działalność Głównego Urzędu Statystycznego i jednostek mu podległych lub nadzorowanych. Zadanie ukierunkowane było na zapewnienie bezpieczeństwa informacyjnego kraju. Realizacja zadania umożliwiała funkcjonowanie statystyki publicznej. Przeprowadzane były prace naukowo-badawcze i szkoleniowo-edukacyjne wspomagające działalność służb statystyki publicznej. Działania ujęte w zadaniu polegały m.in. na zbieraniu, gromadzeniu oraz opracowywaniu danych statystycznych, w oparciu o spójną metodologię Europejskiego Systemu Statystycznego (tj. tak, aby zapewnić potrzeby zarówno odbiorców krajowych, jak i międzynarodowych – poprzez porównywalność wyników). W ramach zadania udostępniane i rozpowszechniane były także wynikowe informacje statystyczne oraz prowadzono krajowe rejestry urzędowe dotyczące podmiotów gospodarki narodowej i podziału terytorialnego kraju.

Zadanie realizowane było przez **Główny Urząd Statystyczny**.

Celami określonymi dla zadania były:

- dostarczenie zgodnych z potrzebami użytkowników rzetelnych, obiektywnych i systematycznych informacji o sytuacji gospodarczej, demograficznej, społecznej i środowiska naturalnego kraju;
- zapewnienie użytkownikom dostępu do informacji o podmiotach gospodarki narodowej oraz możliwości identyfikacji jednostek podziału terytorialnego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 1.11. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	765.157	8.485	753.643	6.298

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Wskaźnik realizacji krajowych zobowiązań Prezesa GUS dotyczących publikowania "Komunikatów i obwieszczeń Prezesa GUS" oraz międzynarodowych transmisji danych do Eurostatu, wynikających z zapisów ustawowych i aktów prawnych UE (w %)

2) Wskaźnik realizacji zobowiązań Prezesa GUS dotyczących krajowych rejestrów urzędowych w zakresie ich kompletności (w %)

	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
Wartości miernika	1) 100 2) 100	1) 100 2) 100

Komentarz:

Pierwszy z ww. mierników umożliwia ocenę realizacji zadań wynikających ze zobowiązań prawnych, dotyczących dostarczenia użytkownikom wynikowych informacji statystycznych. Drugi miernik ma natomiast za zadanie określić poziom realizacji zobowiązań Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (GUS) dotyczących krajowych rejestrów urzędowych w zakresie ich kompletności – takie założenie zostało przyjęte ze względu na specyfikę oraz zasady prowadzenia krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej REGON i krajowego rejestru urzędowego podziału terytorialnego kraju TERYT.

Do pełnego wykonania wartości mierników przyczyniły się m.in.:

1) stałe monitorowanie jednostek w zakresie terminowości przekazywania danych,
2) monitorowanie wewnętrznych procesów przetwarzania i przygotowania danych statystycznych,
3) nadzór nad bezpieczeństwem teleinformatycznym przez administratorów sieci,
4) terminowa realizacja wniosków aktualizujących rejestr REGON składanych przez podmioty oraz generowanych w oparciu o dane administracyjne,
5) terminowe wprowadzanie zmian w systemach rejestru TERYT.

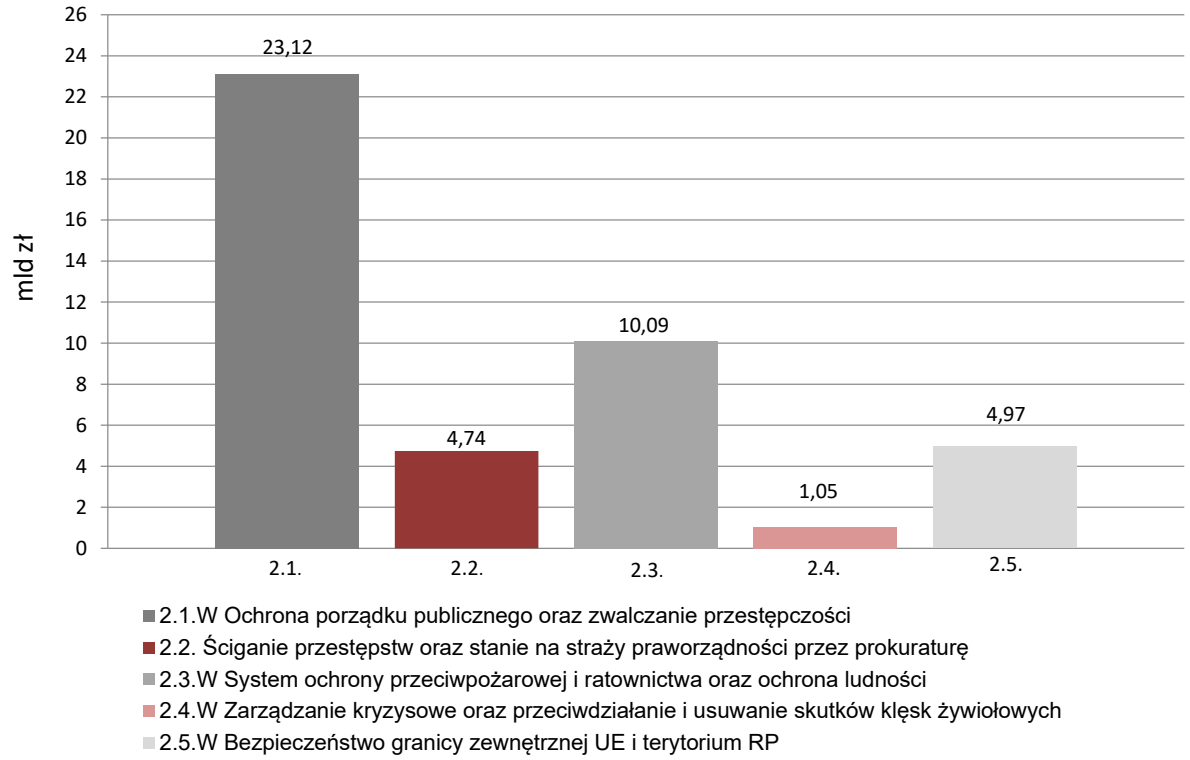
W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Funkcja 2.
Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny

Funkcja obejmuje swoim zakresem funkcjonowanie służb państwowych – bezpieczeństwa powszechnego i porządku publicznego – ukierunkowane na zapobieganie i zmniejszanie przestępczości (w tym np. przestępczości zorganizowanej, zwalczanie korupcji i zagrożeń terrorystycznych, zwalczanie handlu ludźmi i przestępstw motywowanych uprzedzeniami), a także na zapewnienie bezpieczeństwa granicy zewnętrznej Unii Europejskiej i terytorium RP oraz sprawy związane z zapobieganiem i łagodzeniem skutków katastrof naturalnych lub spowodowanych działalnością człowieka. Zapewniane było bezpieczeństwo najważniejszych osób, urządzeń i obiektów w państwie. Ponadto prowadzono działalność w zakresie ochrony przeciwpożarowej, jak również – działania ratownicze na wodzie i w terenie górskim, a także dotyczące poprawy bezpieczeństwa na drogach.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 2. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **43.970.686 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 111.252 tys. zł.

Wykres 2: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 2.1.W Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie dotyczyło szerokiego obszaru działalności publicznej ukierunkowanej na zapewnienie ochrony porządku publicznego – życia i zdrowia ludzi oraz mienia przed bezprawnymi działaniami naruszającymi te dobra, a jednocześnie mającej na celu zwalczanie przestępczości. Realizowane były działania polegające m.in. na wykonywaniu służby prewencyjnej – patrolowej i obchodowej, służące zapewnieniu bezpieczeństwa i porządku w miejscach publicznych oraz w środkach publicznego transportu i komunikacji publicznej, w ruchu drogowym i na wodach przeznaczonych do powszechnego korzystania. Inicjowane i organizowane były działania mające na celu zapobieganie popełnianiu przestępstw i wykroczeń oraz zjawiskom kryminogennym. Gromadzone oraz przetwarzane i przekazywane (uprawnionym podmiotom) były informacje kryminalne, a także wykonywana była koordynacja działań na rzecz poprawy bezpieczeństwa powszechnego w porządku publicznym. Zadanie obejmowało rozpoznawanie, zapobieganie i wykrywanie przestępstw i wykroczeń. Zwalczanie i zapobieganie przestępczości dotyczyło m.in. zjawiska korupcji, przestępczości gospodarczej, procederu handlu ludźmi, przestępczości zorganizowanej o zasięgu krajowym i międzynarodowym (m.in. o charakterze ekonomicznym i narkotykowym), przestępstw motywowanych nienawiścią, jak też zagrożeń terrorystycznych. W zakresie zwalczania przestępstwa handlu ludźmi podejmowane działania wynikały bezpośrednio z konieczności realizacji Krajowego Planu Działań Przeciwko Handlowi Ludźmi na lata 2025-2027. Prowadzone były szeroko zakrojone działania informacyjne i promocyjne skierowane do społeczeństwa, mające na celu podnoszenie świadomości na temat zagrożeń związanych z handlem ludźmi, w tym kampanie informacyjne, opracowanie, wydruk i dystrybucja materiałów edukacyjnych oraz inne działania z zakresu profilaktyki przestępczości. Realizowane były również działania o charakterze międzynarodowym i koordynacyjnym. Ponadto zapewniane było bezpieczeństwo naczelnych organów państwa, obiektów i urządzeń o szczególnym znaczeniu, konwojowanie oraz nadzór nad zatrzymanymi, a także stosowanie zabezpieczeń policyjnych, poszukiwanie osób zaginionych i ukrywających się przed organami ścigania. Realizowane były zadania związane z operacjami policyjnymi podejmowanymi w celu zapewnienia porządku i bezpieczeństwa podczas organizowanych zgromadzeń publicznych oraz imprez masowych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Wojewodów, Centrum Usług Logistycznych, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności oraz **Fundusz Wsparcia Policji**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie bezpieczeństwa obywateli.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	22.220.827	118.487	23.084.689	36.312

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wskaźnik wykrywalności przestępstw ogółem (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 68	72,76

Komentarz:

Miernik pozostaje w bezpośrednim związku z ustawowymi zadaniami Policji: inicjowaniem i organizowaniem działań mających na celu zapobieganie popełnianiu przestępstw, ochroną życia i zdrowia obywateli oraz mienia przed bezprawnymi zamachami naruszającymi te dobra, zapewnianiem bezpieczeństwa i porządku publicznego, wykrywaniem przestępstw oraz ściganiem i zatrzymywaniem sprawców tych przestępstw, odzyskiwaniem mienia utraconego w wyniku popełnionych przestępstw.

Dane wykorzystane do wyliczenia wartości miernika dotyczą przestępstw wymienionych w kodeksie karnym i innych ustawach zawierających przepisy karne, a następnie zarejestrowanych w Krajowym Systemie Informacyjnym Policji. Uzyskana wartość miernika dotyczy czynności operacyjno-rozpoznawczych i dochodzeniowo-śledczych w związku z zapobieganiem przestępczości i jej zwalczaniem, przede wszystkim w zakresie: przestępczości gospodarczej, środowiskowej, narkotykowej, przestępstw pospolitych, efektywności zwalczania korupcji oraz skuteczności poszukiwań osób zaginionych i osób ukrywających się przed organami ścigania.

Wpływ na osiągniętą w 2025 r. wartość miernika miały w szczególności: prowadzenie współpracy z innymi służbami oraz współpracy międzynarodowej w zakresie przeciwdziałania i zwalczania przestępczości, jak też stałe podnoszenie świadomości społecznej, a ponadto praca operacyjno-rozpoznawcza i dochodzeniowo-śledcza Policji, doskonalenie umiejętności praktycznych oraz podnoszenie merytorycznego poziomu przygotowania policjantów w zakresie prowadzenia śledztw i dochodzeń oraz prowadzenia form pracy operacyjnej, a także wykorzystywanie nowoczesnych środków technicznych i technologii w procesie wykrywczym.

Działaniami mającymi na celu wzmocnienie efektów realizacji zadania były w 2025 r. m.in. bieżące analizy osiąganych wyników przez poszczególne garnizony Policji oraz działania ukierunkowane na zwiększenie efektywności i skuteczności prowadzonych czynności dochodzeniowo-śledczych.

Istotnymi działaniami kontynuowanymi w ramach zadania w roku 2025 były prace nad rozwojem Elektronicznego Rejestru Czynności Dochodzeniowo-Śledczych (ERCDŚ), polegające na budowie modułu Elektronicznego Rejestru Badań Kryminalistycznych (e-RBK) umożliwiającego włączenie laboratoriów kryminalistycznych Komend Wojewódzkich Policji (KWP), Komendy Stołecznej Policji (KSP) oraz Centralnego Laboratorium Kryminalistycznego Policji (CLKP) w elektroniczny obieg informacji w ERCDŚ oraz współpraca z Prokuraturą Krajową w zakresie wymiany danych przetwarzanych w policyjnym systemie informatycznym ERCDŚ i prokuratorskim systemie informatycznym PROK-SYS.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Centrum Usług Logistycznych, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 58,72 mln zł;
2. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 1,77 mln zł;
3. Fundusz Wsparcia Policji, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 129,89 mln zł.

Zadanie 2.2. Ściganie przestępstw oraz stanie na straży praworządności przez prokuraturę

Zadanie dotyczyło działalności prokuratury zapewniającej poszanowanie praw obywateli oraz ujawnianie przestępstw i ściganie ich sprawców. W szczególności realizacja tego zadania następowała poprzez prowadzenie lub nadzorowanie postępowań przygotowawczych w sprawach karnych oraz sprawowanie funkcji oskarżyciela publicznego przed sądami, a także koordynowanie działalności w zakresie ścigania przestępstw lub przestępstw skarbowych, prowadzonej przez inne organy państwowe. Realizowane działania obejmowały również wytaczanie powództw w sprawach cywilnych oraz składanie wniosków i udział w postępowaniu sądowym w sprawach cywilnych, z obszaru prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, jeżeli tego wymagała ochrona praworządności, interesu społecznego, własności lub praw obywateli oraz zaskarżanie do sądu niezgodnych z prawem decyzji administracyjnych i udział w postępowaniu sądowym w sprawach zgodności z prawem takich decyzji. Dodatkowo podejmowano środki zmierzające do prawidłowego i jednolitego stosowania prawa w postępowaniu sądowym, administracyjnym, w sprawach o wykroczenia oraz w innych postępowaniach przewidzianych przez ustawę.

Zadanie realizowane było przez **Prokuraturę Krajową** i Ministerstwo Obrony Narodowej.

Celem określonym dla zadania było zagwarantowanie bezpieczeństwa państwa i obywateli.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	4.715.485	0	4.736.935	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wskaźnik pozostałości spraw karnych

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1,40	1,37

Komentarz:

Planowana na 2025 r. wartość miernika uwzględniała utrzymanie się wysokiego poziomu wpływu spraw karnych do powszechnych jednostek organizacyjnych prokuratury, na wszystkich szczeblach. Osiągnięcie zakładanego wyniku możliwe było m.in. dzięki stałemu monitorowaniu poziomu wpływu spraw do poszczególnych jednostek prokuratury, bieżącej analizie uwarunkowań zewnętrznych mogących mieć wpływ na terminowość rozpoznawania spraw oraz wprowadzaniu rozwiązań organizacyjnych zapewniających efektywną realizację zadań ustawowych.

Czynniki wpływające na wykonanie miernika nie uzasadniały podejmowania dodatkowych działań o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 2.3.W System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności

W ramach zadania realizowanego przez jednostki Państwowej Staży Pożarnej (PSP) oraz organizacje społeczne wykonujące swoje kompetencje, na podstawie ustaw: o ochronie przeciwpożarowej, o bezpieczeństwie i ratownictwie w górach i na zorganizowanych terenach narciarskich, o bezpieczeństwie osób przebywających na obszarach wodnych oraz prawo o stowarzyszeniach (jednostki OSP, podmioty uprawnione do wykonywania ratownictwa górskiego oraz podmioty uprawnione do wykonywania ratownictwa wodnego), prowadzona była działalność w zakresie ochrony przeciwpożarowej oraz działania ratownicze na wodzie i w terenie górskim na obszarze całego kraju. W szczególności zapewniano funkcjonowanie systemu ratowniczego i gaśniczego, do czego niezbędne były: koordynacja działań związanych z ochroną przeciwpożarową, wykonywanie interwencji ratowniczo-gaśniczych, przygotowanie zawodowe na potrzeby ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa, a ponadto – zagwarantowanie optymalizacji organizacji sieci Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego. Bezpośrednie zapobieganie (rozpoznawanie i przeciwdziałanie) zagrożeniom pożarowym oraz poważnym awariom przemysłowym uzupełniało propagowanie ochrony przeciwpożarowej. Jednocześnie w zadanie wpisuje się ochrona ludności i obrona cywilna realizowana na podstawie ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej, Działania realizowane w tym zakresie miały na celu wzmacnianie odporności państwa i budowanie odporności społeczeństwa na wszelkiego rodzaju zagrożenia.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Wojewodów oraz **Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej**.

Celem określonym dla zadania było zwiększenie sprawności interwencji ratowniczych jednostek ochrony przeciwpożarowej tworzących Krajowy System Ratowniczo-Gaśniczy.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.3.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	5.471.312	83.621	10.018.593	74.938

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Odsetek interwencji ratowniczych, w których jednostka Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 90	89,59

Komentarz:

Jednym z podstawowych oczekiwań społecznych w stosunku do służb ratowniczych jest zwiększenie odsetka interwencji ratowniczych, w których jednostka krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego (ksrg) dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut.

W wyliczeniu wartości miernika uwzględniono 442.084 zdarzeń (pożarów i miejscowych zagrożeń) zarejestrowanych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 roku. W 89,59% interwencji ratowniczych jednostka ksrg dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut.

Realizacji wartości miernika w 2025 r. sprzyjały takie czynniki jak: stałe utrzymywanie minimalnych stanów osobowych w Jednostkach Ratowniczo Gaśniczych Państwowej Straży Pożarnej (JRG PSP), poprawa dyspozycyjności jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej (OSP) włączonych do ksrg, wzrost liczby OSP włączonych do ksrg.

Natomiast niekorzystny wpływ na poziom wykonania miernika miały takie czynniki jak:

1) wystąpienie jednocześnie wielu interwencji na obszarze chronionym. W takich sytuacjach czas dotarcia jednostek ksrg do miejsca zdarzenia uległ nieznacznemu wydłużeniu, zwłaszcza gdy przyczyny interwencji wiązały się z nagłymi i nieprzewidzianymi zjawiskami atmosferycznymi,
2) w roku 2025 nastąpił wzrost liczby interwencji związanych z zabezpieczeniem lądowań śmigłowców Lotniczego Pogotowania Ratunkowego (o 15%), z pomocą jednostkom systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne (o 18%) oraz tzw. „izolowanych zdarzeń ratownictwa medycznego", czyli zdarzeń pozostających lub będących we właściwościach Państwowego Ratownictwa Medycznego (PRM), podczas których ratownicy jednostek ochrony przeciwpożarowej (JOP) uczestniczyli w realizacji medycznych działań ratowniczych (MDR) do czasu przejęcia odpowiedzialności za poszkodowanego przez przybyły na miejsce Zespół Ratownictwa Medycznego (ZRM) lub Lotniczy Zespół Ratownictwa Medycznego (LZRM) (o 40%). O ponad 30% w stosunku do roku 2024 wzrosła liczba interwencji związanych z uwolnieniem tlenku węgla (np. ze względu na niesprawną instalację wentylacyjną w obiekcie lub niesprawne urządzenia grzewcze). Dysponowanie sił i środków ksrg do zdarzeń tego typu zawsze odbywa się priorytetowo względem zdarzeń, w których nie zachodzi potrzeba ratowania życia lub zdrowia, ze względu na: krótkie czasy dolotu LZRM i ciężki stan poszkodowanych wymagających transportu, konieczność wsparcia ZRM w udzielaniu pomocy osobom znajdującym się w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego,

czy wysoką toksyczność tlenku węgla i możliwość narażenia na jego działanie wielu osób (np. w budynkach wielokondygnacyjnych),
3) jednoczesne występowanie znacznej liczby zdarzeń na danym obszarze,
4) wzrost liczby pożarów obiektów wielkopowierzchniowych.

W celu wzmocnienia efektów zadania w 2025 r. realizowane były następujące działania:

1) przeprowadzono inspekcje gotowości operacyjnej w 14 JRG PSP oraz 9 inspekcji gotowości operacyjnej stanowisk kierowania Komend Wojewódzkich oraz stanowisk kierowania Komend Powiatowych/Miejskich PSP. Ponadto przeprowadzono 3 inspekcje pododdziałów Centralnego Odwodu Operacyjnego,
2) Komendant Główny PSP włączył do ksrg 316 jednostek OSP (w tym 86 nowych jednostek oraz 230 jednostek włączonych ponownie) oraz dwie jednostki wojskowej straży pożarnej (stan jednostek OSP włączonych do ksrg na dzień 31.12.2025 r. wynosi 5.238).

Ponadto:

1) opracowano nową metodykę budowy planu sieci jednostek OSP przewidzianych do włączenia do ksrg. Celem metodyki jest określenie poziomu zabezpieczenia operacyjnego w gminach oraz wskazanie kierunków rozwoju sieci jednostek OSP oraz ksrg,
2) prowadzono nadzór nad realizacją Zbiorczego planu sieci jednostek OSP przewidzianych do włączenia do ksrg w latach 2025-2028.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 97,24 mln zł.

Zadanie 2.4.W Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W tym obszarze ujęta została działalność państwa polegająca m.in. na koordynacji przedsięwzięć z zakresu zarządzania kryzysowego i przeciwdziałania zagrożeniom, w tym terrorystycznym, a także – działań administracji rządowej i samorządowej mających na celu przeciwdziałanie wystąpieniu skutków klęsk żywiołowych (oraz ich usuwanie), wspieranie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie odbudowy komunalnej infrastruktury technicznej zniszczonej w wyniku klęsk żywiołowych, a także zapewnienie ochrony przeciwpowodziowej. W ramach zadania podejmowane były m.in. przedsięwzięcia polegające na utrzymaniu centrum zarządzania kryzysowego oraz funkcjonowania monitoringu zagrożeń, a także działania w zakresie testowania planów zarządzania kryzysowego przeprowadzanych przez administrację publiczną w zakresie zarządzania kryzysowego. Zapewniany był spójny obieg informacji, planowania i koordynacji działań na poziomie krajowym i wojewódzkim w zakresie zarządzania kryzysowego oraz optymalne warunki techniczne i organizacyjne związane z eksploatacją sieci komunikacyjnych służb ratowniczych. W ramach zadania finansowane było funkcjonowanie i rozwój systemu powiadamiania ratunkowego – SPR (numer 112) oraz system ostrzegania o zagrożeniach (ALERT RCB).

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Aktywów Państwowych oraz Wojewodów.

Celami określonymi dla zadania były:

- usuwanie skutków klęsk żywiołowych;
- zrealizowanie do 2025 roku programów mających na celu zapobieganie wystąpienia skutków klęsk żywiołowych;
- zapewnienie spójnego obiegu informacji, planowania i koordynacji działań na poziomie krajowym w zakresie zarządzania kryzysowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.4.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	517.478	496	1.046.967	2

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Liczba zrealizowanych przez podmioty publiczne zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych oraz liczba podmiotów prywatnych poszkodowanych w wyniku działania żywiołu, którym udzielono pomocy z budżetu państwa (w szt.)

2) Liczba zrealizowanych poprzez podmioty publiczne w ramach programów zadań związanych z zapobieganiem wystąpienia skutków klęsk żywiołowych (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) 365 2) 87	1) 2.409 2) 87

Komentarz:

Mierniki obrazują pomoc udzielaną przez Państwo związaną z zapobieganiem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Udzielanie wsparcia osobom poszkodowanym przez klęski żywiołowe wpływa na społeczeństwo poprzez budowanie zaufania do państwa, jak i możliwość szybkiego zapewnienia potrzeb bytowych osób poszkodowanych. Jednocześnie realizacja zadania oddziałuje na rzeczywistość społeczno-gospodarczą (odbudowa infrastruktury technicznej samorządów, jak i infrastruktury prewencyjnej wpływa pozytywnie na obrót gospodarczy i działalność firm budowlanych).

Wykonanie pierwszego miernika wynika z większego niż zakładano zakresu szkód wyrządzonych przez klęski żywiołowe (kontynuacja działań związanych z usuwaniem skutków powodzi z września 2024 r.) oraz udzielenia pomocy większej niż pierwotnie planowano liczbie podmiotów prywatnych i jednostek samorządu terytorialnego.

W zakresie drugiego miernika wykonanie wartości odzwierciedla zrealizowanie zadań przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie w zakresie Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w Dorzeczu Odry i Wisły. W ramach tego projektu zrealizowano m.in. zadania:

- przebudowy mostów drogowych: na Warcie w Kostrzynie nad Odrą, a także w Krośnie Odrzańskim (wraz z dojazdami),
- ochrony przeciwpowodziowe dolin rzek: Nysy Kłodzkiej (Kłodzko, Bystrzyca Kłodzka, Długopole Zdrój, Międzylesie), Białej Lądeckiej (Stronie Śląskie, Lądek Zdrój), Bystrzycy Dusznickiej (Polanica Zdrój, Szczytna na rzece Kamienny Potok),
- zwiększenia zabezpieczenia powodziowego w dolinie rzeki Serafy – zbiornik Malinówka 3,
- modernizacji i wdrożenia: systemów informatycznych wspomagających pracę operacyjną Centrów Operacyjnych Kraków i Wrocław wraz z dostawami niezbędnego sprzętu i oprogramowania, a także systemów pomiarów hydrologicznych, sterowania i teletechnicznych na obiektach hydrotechnicznych RZGW Kraków i RZGW Wrocław.

W 2025 r. podejmowano następujące działania o charakterze nadzorczym oraz kontrolnym:

1) cykliczne posiedzenia Komitetów Roboczych oraz Komitetów Sterujących,
2) aktualizowanie Mapy Drogowej wraz z Tabelą Ryzyk.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Ewaluacja systemu zarządzania kryzysowego w latach 2021-2030 (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	50	51,38

Komentarz:

Wartość miernika jest prezentowana w ujęciu narastającym i odzwierciedla procentowy postęp realizacji celu w perspektywie do roku 2030.

Ocenie punktowej podlegają:

1) szkolenie i ćwiczenia administracji publicznej oraz komunikacja kryzysowa,
2) utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego i monitoring zdarzeń,
3) procedury zarządzania kryzysowego, ochrona infrastruktury krytycznej i współpraca międzynarodowa.

Na realizację zadania wpływ miały m.in. następujące działania:

1) przygotowanie i publikacja Poradnika bezpieczeństwa (współpraca RCB, MON i MSWiA) oraz kampania społeczna w mediach,
2) utrzymywanie niejawnych systemów teleinformatycznych oraz jawnych systemów łączności i systemów teleinformatycznych,
3) zatwierdzenie 38 planów ochrony infrastruktury krytycznej (IK), aktualizacja jednolitego wykazu IK oraz wykazu osób do kontaktu w zakresie ochrony infrastruktury krytycznej oraz w zakresie cyberbezpieczeństwa. Ponadto organizacja Krajowego Forum Ochrony Infrastruktury Krytycznej oraz seminariów cyberbezpieczeństwa, a także udział w wojewódzkich i systemowych forach ochrony IK,
4) zebranie zaktualizowanych raportów cząstkowych przekazanych przez ministrów, kierowników urzędów centralnych i wojewodów na potrzeby prac nad „Raportem o zagrożeniach bezpieczeństwa narodowego” (edycja 2026 r.),
5) opracowanie i prowadzenie międzyresortowego procesu uzgodnienia projektu nowego zarządzenia Prezesa Rady Ministrów w sprawie wykazu przedsięwzięć i procedur reagowania NATO,
6) koordynacja polskiego scenariusza ćwiczenia CMX25 (cykliczne ćwiczenia NATO Crisis Management Exercises) oraz opracowanie Raportu końcowego z ćwiczenia CMX25 (przyjęty przez Radę Ministrów w dniu 23.12.2025 r.),

7) posiedzenia zespołu roboczego Rządowego Zespołu Zarządzania Kryzysowego do spraw wczesnej identyfikacji zagrożeń hybrydowych oraz wsparcia koordynacji działań w tym obszarze dotyczące:
   - zagrożeń hybrydowych w kontekście wyborów prezydenckich (10.04.2025 r.),
   - podsumowania zagrożeń hybrydowych zidentyfikowanych w 2025 r. i projekcji zagrożeń hybrydowych na 2026 r. (9.12.2025 r.),
8) seria treningów Impuls (cykliczne treningi zarzadzania kryzysowego szczebla wojewódzkiego oraz centralnego, organizowane przez Rządowe Centrum Bezpieczeństwa),
9) uzgadnianie/opiniowanie planów zarządzania kryzysowego (ministerstw, urzędów centralnych i urzędów wojewódzkich) w związku z obowiązywaniem od 4 sierpnia 2025 r. nowego Krajowego Planu Zarządzania Kryzysowego,
10) organizacja szkoleń z rzecznikami prasowymi wojewodów i szefami działów komunikacji ministerstw w zakresie komunikacji w działaniach rutynowych, jak i w kontekście sytuacji kryzysowych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 2.5.W Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP

W zakresie zadania znajdowały się dwa powiązane ze sobą rodzaje działalności państwa związane z zapewnieniem bezpieczeństwa granic i terytorium Polski. Pierwszym rodzajem działalności była ochrona granicy państwowej, będącej jednocześnie zewnętrzną granicą Unii Europejskiej, przy jednoczesnym sprawnym wykonywaniu odprawy granicznej. Zwalczane były przestępstwa i wykroczenia, których ściganie stanowiło właściwość Straży Granicznej. W szczególności zadanie dotyczyło takich działań instytucji publicznych jak: rozbudowa systemu ochrony granicy państwowej przy wykorzystaniu stacjonarnych i mobilnych urządzeń nadzoru, jak też utrzymanie sprawności sprzętu wykorzystywanego do kontroli granic, utrzymanie, modernizacja i rozbudowa przejść granicznych. Drugim rodzajem działalności ujętym w zadaniu (bardzo ważnym, w związku z narastającym napływem uchodźców) było realizowanie polityki migracyjnej i azylowej oraz spraw cudzoziemców, do czego przyczyniało się m.in.: koordynowanie działań dotyczących migracji, ocena legalności pobytu cudzoziemców, pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz funkcjonowanie struktury migracyjno-azylowej, jak też prowadzenie postępowań w sprawach cudzoziemców.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Wojewodów, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności oraz **Fundusz Wsparcia Straży Granicznej**.

Celem określonym dla zadania było zwiększenie sprawności zapewnienia bezpieczeństwa granicy zewnętrznej UE i terytorium RP.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 2.5.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	3.930.948	277	4.972.249	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wskaźnik sprawności funkcjonowania systemu zintegrowanego zarządzania granicą i migracjami (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 88	94,36

Komentarz:

Miernik pozwala na ocenę wyników realizacji ustawowych zadań przez Straż Graniczną (SG), związanych z zapewnieniem bezpieczeństwa granic i terytorium Polski, odzwierciedla też graniczno-migracyjny charakter tej formacji. Zbudowany jest z mierników cząstkowych podzadań i działań, co umożliwia syntetyczną ocenę w ramach zadania związanego z ochroną granicy państwowej, kontrolą ruchu granicznego na odcinku granicy zewnętrznej UE oraz kontrolą legalności pobytu, pracy cudzoziemców przebywających na terytorium RP oraz ze stopniem wyszkolenia funkcjonariuszy pełniących służbę.

W 2025 r. miały miejsce pozytywne, jak i negatywne odchylenia części składowych miernika, w wyniku czego miernik osiągnął wartość 94,36%, wobec planowanej ≥ 88%. Wyższe w stosunku do planowanego wyniki osiągnięto w odniesieniu do – najistotniejszych w tym zadaniu budżetowym – działań związanych z: organizacją ochrony granicy oraz oceną legalności pobytu cudzoziemców, a także organizacją powrotów cudzoziemców. W przypadku działań takich jak zwalczanie przestępstw i wykroczeń pozostających we właściwości Straży Granicznej (m.in. z uwagi na zmianę sposobu działania sprawców związanych z nielegalną migracją), a także koordynacja działań i realizacja polityki migracyjnej i azylowej odnotowano wyniki nieco niższe w stosunku do zaplanowanych.

Na realizację miernika wpływ miały czynniki takie, jak m.in.:

1) specyfika prowadzonych postępowań przygotowawczych przez SG, w szczególności ich złożoność, stopień skomplikowania, czas trwania i dynamika prowadzenia oraz nierównomierność ich wszczynania i zakańczania w skali roku oraz zmiana sposobu działania sprawców przestępstw i wykroczeń związanych z nielegalną migracją (przede wszystkim na polsko-białoruskim odcinku granicy państwowej) wpływająca na zmniejszenie efektywności prowadzenia postępowań przygotowawczych. Wartość miernika w dużej mierze zależała również od czynników zewnętrznych, niezależnych od funkcjonowania formacji,
2) konieczność realizacji dodatkowych zadań związanych z ochroną granicy państwowej, w związku z kryzysem migracyjnym na granicy z Białorusią.

Głównymi działaniami o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym były następujące działania, w związku z utrzymującym się zjawiskiem wzmożonej nielegalnej migracji obywateli państw trzecich, o nieuregulowanym statusie prawnym, z terytorium Republiki Białorusi:

- realizacja prac związanych z rozbudową i modernizacją systemu perymetrii i wykorzystania dronów wzdłuż granicy z Republiką Białorusi – przedsięwzięcie pn. „Budowa zabezpieczenia granicy państwowej z Białorusią na odcinku rzeki Bug w Nadbużańskim Oddziale Straży Granicznej”,
- zwiększenie sił i środków na polsko-białoruskim odcinku granicy państwowej Podlaskiego OSG poprzez delegację funkcjonariuszy KGSG w ramach nieetatowego pododdziału odwodowego oraz terenowych jednostek organizacyjnych SG, ośrodków szkolenia SG Policji i żołnierzy Polskich Sił Zbrojnych do wsparcia ochrony granicy,
- wprowadzenie strefy buforowej – czasowego zakazu przebywania na określonym obszarze w strefie nadgranicznej przyległej do granicy państwowej z Republiką Białorusi

(rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 12 czerwca 2024 r.) – zakaz przebywania był siedmiokrotnie przedłużany (za każdym razem o 90 dni) i nadal obowiązuje, zasięg strefy wynosi łącznie 78,29 km,
- realizacja działań mających na celu dokonywanie stosownych modyfikacji istniejących struktur pionu operacyjno-śledczego w oparciu o przekazywane propozycje oddziałów Straży Granicznej (w związku z poziomem nasilenia przestępczości granicznej związanej przede wszystkim z utrzymującą się presją migracyjną na polsko-białoruskim odcinku granicy państwowej, prowadzona jest na bieżąco ocena wydolności struktur pionu operacyjno-śledczego),
- prowadzenie zintensyfikowanych czynności identyfikacyjno-powrotowych wobec cudzoziemców przebywających w strzeżonych ośrodkach dla cudzoziemców,
- prowadzenie dialogu z państwami pochodzenia cudzoziemców w celu przyśpieszenia procedur powrotowych na poziomie krajowym i unijnym.

Najważniejszymi inicjatywami podjętymi w 2025 r., aby poprawić/wzmocnić rezultaty realizacji zadania budżetowego były:

1) prace związane z budową, wdrażaniem i rozwojem centralnych systemów informatycznych,
2) monitoring poziomu ukompletowania placówek SG oraz opiniowanie wniosków dotyczących zmian organizacyjno-etatowych – działanie ciągłe,
3) doskonalenie Systemu Wczesnego Ostrzegania o zaistnieniu sytuacji nadzwyczajnej na granicy polsko-ukraińskiej i polsko-białoruskiej,
4) analiza możliwości wdrażania nowych rozwiązań i technologii oraz systemów teleinformatycznych, pozwalających na wzmocnienie ochrony granicy „zielonej”,
5) prowadzenie wizytacji w ramach monitoringu weryfikującego realizację zadań, sporządzanie zaleceń mających na celu podniesienie poziomu efektywności i skuteczności działań pionu operacyjno-śledczego SG,
6) modernizacja i doposażenie – w ramach pozyskanych środków z Funduszu Azylu, Migracji i Integracji – strzeżonych ośrodków dla cudzoziemców, jak również prowadzenie szkoleń podnoszących kwalifikacje funkcjonariuszy i pracowników cywilnych Straży Granicznej w zakresie operacji powrotowych, zarządzania procedurami oraz ich wdrażania,
7) doposażenie oddziałów SG w nowy sprzęt w ramach zakupów centralnych m.in. kamer termowizyjnych, montaż wież obserwacyjnych, zakup systemu optoelektronicznego,
8) podejmowanie działań zmierzających do budowy nowego Zautomatyzowanego Systemu Radarowego Nadzoru polskich obszarów morskich 2.0. na bazie istniejącej infrastruktury,
9) oddanie do użytku systemu ochrony perymetrycznej AMSTA przeznaczonego do weryfikacji zdarzeń w bezpośredniej bliskości granicy państwowej łącznie na odcinku 419 km (w Podlaskim OSG – 247 km, w Nadbużańskim OSG – 172 km).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

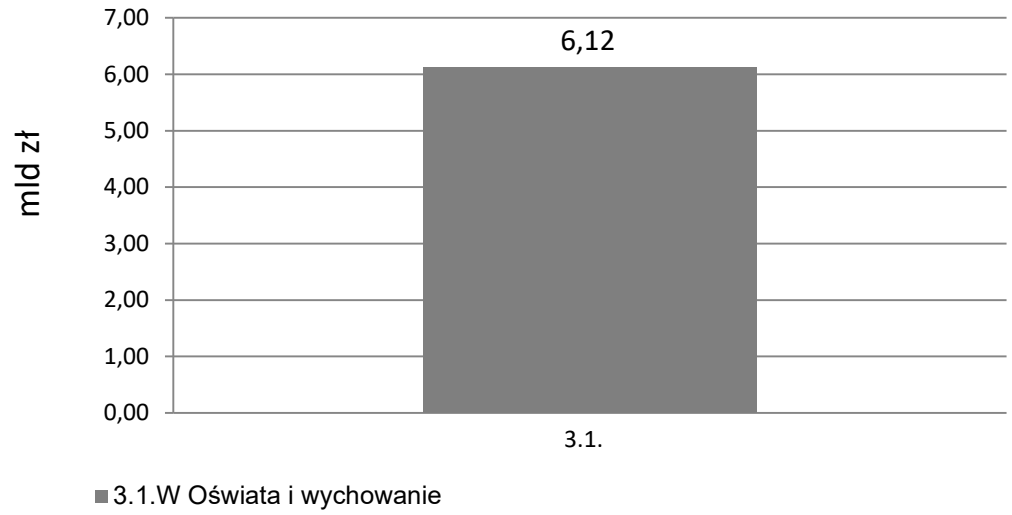
1. Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności, z którego w 2025 r. w ramach zadania nie poniesiono żadnych wydatków;
2. Fundusz Wsparcia Straży Granicznej, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 15,97 mln zł.

Funkcja 3.
Edukacja, wychowanie i opieka

Funkcja obejmowała zadania dotyczące edukacji, wychowania i opieki, umożliwiającej zapewnienie powszechnego dostępu do nauki, podnoszenie jakości kształcenia i kwalifikacji zawodowych społeczeństwa, w tym zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji włączającej. Jednocześnie wspierana była funkcja wychowawcza, opiekuńcza oraz profilaktyczna realizowana przez przedszkola, szkoły i placówki m.in. poprzez wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży. Ważne były w szczególności działania zorientowane na podnoszenie poziomu kształcenia zawodowego oraz edukacji włączającej. Realizowano także działania mające na celu dopasowanie umiejętności i kwalifikacji społeczeństwa do zmian cywilizacyjnych, w szczególności obejmujące upowszechnianie i zwiększanie efektywności uczenia się przez całe życie dla wszystkich grup wiekowych.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 3. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **6.120.735 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 323.733 tys. zł.

Wykres 3: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 3.1.W Oświata i wychowanie

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie dotyczyło m.in. zapewnienia funkcjonowania szkół kształcących na poziomie podstawowym i ponadpodstawowym, udzielania pomocy materialnej dla uczniów, a także zwiększania powszechności wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. W ramach zadania prowadzone były działania związane ze wspieraniem przedszkoli, szkół i placówek w zakresie zapewnienia wysokiej jakości kształcenia i wychowania oraz rzeczywistego włączenia dzieci i młodzieży z uwzględnieniem zróżnicowania ich potrzeb (w tym wynikających z niepełnosprawności) oraz zwiększania dostępności edukacji dla wszystkich dzieci i uczniów.
Ponadto w zadaniu realizowane były działania w zakresie kształcenia zawodowego młodzieży i osób dorosłych, prowadzonego w szkołach i placówkach systemu oświaty, w tym działania mające na celu dalsze dopasowanie systemu kształcenia zawodowego do potrzeb nowoczesnej gospodarki, poprzez poprawę jakości i efektywności kształcenia zawodowego. W ramach zadania podejmowane były działania związane z wdrażaniem mechanizmów włączania wszystkich kluczowych partnerów kształcenia zawodowego w działania służące systematycznemu dostosowywaniu tego kształcenia do potrzeb rynku pracy.
W obszarze zadania prowadzone były również dokształcanie i doskonalenie kadry nauczycielskiej oraz nadzór pedagogiczny nad publicznymi i niepublicznymi szkołami i placówkami oświatowymi. Zapewniana była realizacja zadań związanych z prowadzeniem przedszkoli, szkół i placówek oświatowych, a także dotowanie z budżetów jednostek samorządu terytorialnego przedszkoli, szkół i placówek publicznych i niepublicznych prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego oraz osoby fizyczne. W zakresie zadania odbywało się kształcenie i przygotowanie młodzieży zagrożonej wykluczeniem społecznym. Ponadto w zadaniu ujęte było również funkcjonowanie szkół artystycznych, szkół i placówek rolniczych, szkół leśnych oraz morskich i żeglugi śródlądowej. Organizowana była także międzynarodowa wymiana dzieci i młodzieży, w tym w ramach programu Erasmus+ oraz Europejskiego Korpusu Solidarności. Programy te realizowane są na wszystkich poziomach edukacyjnych, w tym w obszarze kształcenia i szkolenia zawodowego oraz edukacji dorosłych, zarówno w odniesieniu do uczniów, jak i nauczycieli. Realizowane były zadania na rzecz kształcenia dzieci obywateli polskich czasowo przebywających za granicą oraz wspomagania nauczania języka polskiego wśród Polonii i Polaków za granicą. Prowadzone było także wspieranie uczenia się przez całe życie, w tym rozwój Zintegrowanego Systemu Kwalifikacji i zapewnienie monitorowania efektywności wykonywania zadań przez szkoły i placówki oświatowe w drodze badań edukacyjnych. Zadanie dotyczyło również koordynowania przez ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania działań z zakresu polityki młodzieżowej.
Poza powyższymi przykładami w ramach zadania przyznano dotacje celowe organom prowadzącym publiczne szkoły podstawowe w dwóch edycjach programu inwestycyjnego pn. „Mała szkoła – wsparcie publicznych szkół podstawowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego”. Celem programu było wsparcie finansowe zadań inwestycyjnych, polegające na dofinansowaniu zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego, związanych z prowadzeniem szkół podstawowych. Minister Edukacji uruchomił programy dotacyjne i przedsięwzięcie, którego celem było uatrakcyjnienie procesu edukacyjnego dzieci i młodzieży poprzez umożliwienie im aktywnego uczestnictwa w kulturze, poznawanie miejsc

pamięci i dziedzictwa narodowego oraz osiągnięć nauki, a także rozwijanie kompetencji społecznych, kulturowych i twórczych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Edukacji Narodowej**, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodów, Fundusz Promocji Kultury oraz Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego.

Celami określonymi dla zadania były:

- podnoszenie dostępności, jakości oraz efektywności kształcenia i wychowania;
- zapewnienie uczniom szkół podstawowych dostępu do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 3.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	4.875.422	477.393	5.797.002	323.733

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Odsetek dzieci w wieku 3-5 lat objętych wychowaniem przedszkolnym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	92,00	95,00*)

Komentarz:

Miernik pozwala na dokonywanie analiz porównawczych w dostępie do wychowania przedszkolnego dzieci, które ze względu na swój wiek (3-5 lat) mogą korzystać z tej formy wychowania. Pomiar miernika dokonywany jest wg danych na 30 września danego roku, zaś wstępne wyniki udostępniane są w połowie listopada danego roku.

Wskaźnik osiągnął założoną wartość. Wielkość poziomu odchylenia od założonej wartości jest niewielka, może wynikać z indywidualnych decyzji rodziców dzieci, ponieważ edukacja przedszkolna 3-5 lat nie jest obowiązkowa.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Wstępne dane za 2025 r. Ostateczna wartość miernika będzie dostępna w III kwartale 2026 r. (lipiec-sierpień).

Liczba uczniów, którzy ukończyli szkołę ponadpodstawową w relacji do wszystkich uczniów, którzy ją rozpoczęli (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	84,00	79,70

Komentarz:

Ustawa o systemie oświaty określa zasady oceniania i klasyfikowania, które uwzględniają elementy wsparcia ucznia w pokonywaniu trudności w nauce i dające szansę na ukończenie szkoły w planowanym czasie, tj.:

1) jawność wymagań edukacyjnych niezbędnych do otrzymania śródrocznych i rocznych ocen klasyfikacyjnych,
2) dostosowanie wymagań edukacyjnych do indywidualnych potrzeb rozwojowych i edukacyjnych oraz możliwości psychofizycznych ucznia,
3) jawność ustalonej przez nauczyciela oceny,
4) możliwość podwyższenia przewidywanej rocznej oceny klasyfikacyjnej,
5) możliwość przystąpienia do egzaminu klasyfikacyjnego – w przypadku, gdy nauczyciel nie może ustalić rocznej oceny klasyfikacyjnej w związku z licznymi nieobecnościami ucznia na zajęciach,
6) możliwość przystąpienia do egzaminu poprawkowego – w przypadku uzyskania przez ucznia niedostatecznej rocznej oceny klasyfikacyjnej z nie więcej niż dwóch obowiązkowych zajęć edukacyjnych.

Osiągnięta wartość miernika (niższa od zakładanej liczba uczniów, którzy w przewidywanym czasie ukończyli szkołę ponadpodstawową) wskazuje na zmniejszenie skuteczności oddziaływań szkoły w realizacji jej zadań dydaktycznych w roku szkolnym 2024/2025. Należy przy tym podkreślić, że wartość miernika uzależniona jest od liczby absolwentów szkół ponadpodstawowych, na którą wpływ mają, oprócz działań szkoły, również czynniki zewnętrzne (np. sytuacje losowe lub indywidualne decyzje i zaangażowanie w proces uczenia kształcących się osób).

W roku szkolnym 2025/2026 realizowane są działania wspierające uczniów w osiągnięciu wymagań określonych w podstawie programowej kształcenia ogólnego i zawodowego. Do działań tych należą:

- rozwijanie bazy bezpłatnych, powszechnie dostępnych i sprawdzonej jakości cyfrowych e-materiałów edukacyjnych, w tym do nauczania i uczenia się j. polskiego, matematyki, języków obcych i przedmiotów przyrodniczych, umożliwiających każdemu naukę w dowolnym miejscu i czasie, za pośrednictwem dowolnego urządzenia. Zasoby te są publikowane na Zintegrowanej Platformie Edukacyjnej (www.zpe.gov.pl),
- oferta szkoleń dla nauczycieli realizowanych przez Ośrodek Rozwoju Edukacji w Warszawie oraz publiczne placówki doskonalenia nauczycieli na terenie całego kraju,
- oferta bezpłatnych podyplomowych studiów doskonalących dla nauczycieli, w szczególności nauczycieli matematyki,
- realizacja we współpracy z zespołem Politechniki Warszawskiej pilotażowego projektu pn. Wsparcie edukacji matematycznej z użyciem narzędzia AI zeszyt.online.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Odsetek szkół, w których uczniom został zapewniony dostęp do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych przeznaczonych do obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	95,00	97,22

Komentarz:

Pomiar rezultatów zadania odnosi się bezpośrednio do skuteczności realizacji celu dotyczącego zapewnienia uczniom szkół z zakresu kształcenia ogólnego dostępu do bezpłatnych podręczników

lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych. Miernik nawiązuje do kompleksowych zmian w sferze dotyczącej podręczników szkolnych, których celem jest zapewnienie uczniom objętym obowiązkiem szkolnym dostępu do bezpłatnych podręczników oraz innych materiałów edukacyjnych, jak również materiałów ćwiczeniowych. Zmiany te zapoczątkowane zostały od roku szkolnego 2014/2015.

Wartość miernika może zależeć od czynników niezależnych od Ministerstwa Edukacji i Nauki, a w szczególności – od decyzji organów prowadzących szkoły podstawowe inne niż samorządowe.

Osiągnięta wartość miernika jest uzależniona od decyzji podejmowanych przez dyrektorów szkół. Dodatkowo przepisy ustawy o systemie oświaty dopuszczają możliwość realizowania programu nauczania bez zastosowania podręcznika – decyduje o tym nauczyciel.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

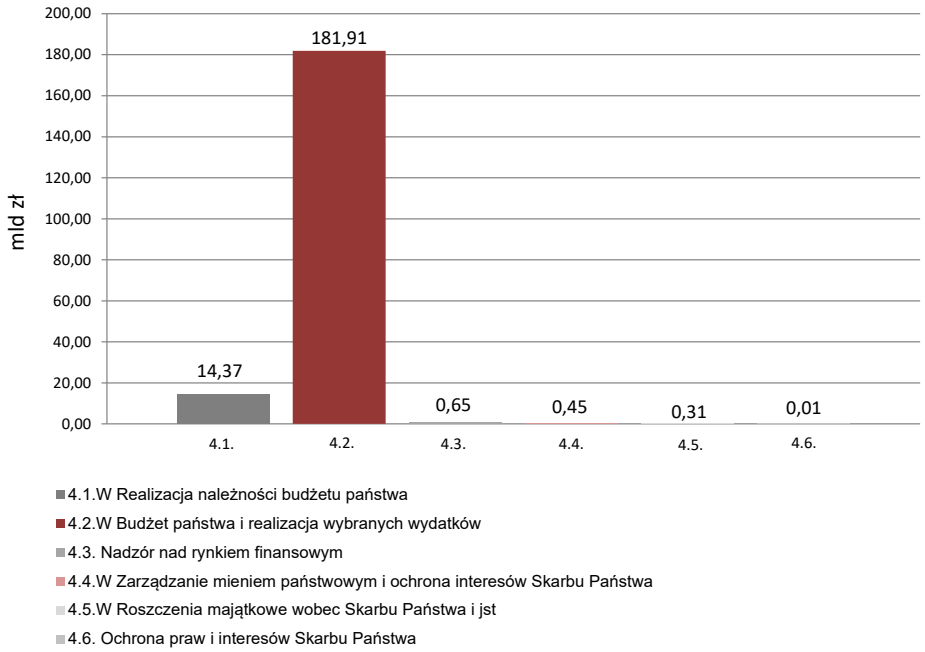
1. Fundusz Promocji Kultury, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 14,01 mln zł;
2. Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. św. Maksymiliana Marii Kolbego, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 84,59 mln zł.

Funkcja 4.
Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym

Funkcja obejmowała zadania związane z zarządzaniem finansami publicznymi, których realizacja umożliwiała efektywne zaspokajanie potrzeb w zakresie finansowania wszystkich polityk państwa w sposób bezpieczny, stabilny i zrównoważony. W funkcji zostały ujęte rezerwy celowe i ogólna, składka do budżetu UE, subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego oraz koszty obsługi długu. Na etapie wykonania ustawy budżetowej rezerwy: ogólna i celowe przenoszone były do innych zadań budżetowych w ramach właściwych funkcji z przeznaczeniem na ich realizację. W obrębie funkcji realizowane były działania związane z zapewnieniem dochodów publicznych dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy Krajowej Administracji Skarbowej oraz związane z zarządzaniem długiem publicznym. Prowadzone były także działania kontrolne i administracyjne, jak również nadzór nad rynkami: kapitałowym, ubezpieczeniowym, emerytalnym i bankowym. Ponadto w funkcji ujęto działalność na rzecz ochrony interesów Skarbu Państwa oraz zarządzanie mieniem państwowym, a także sprawy z zakresu roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa i jednostek samorządu terytorialnego. W ramach funkcji inicjowano politykę państwa w zakresie wykorzystania mienia państwowego w celu zapewnienia jego racjonalnego i efektywnego wykorzystania oraz zwiększenia jego wartości.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 4. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **197.690.806 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 5.584 tys. zł.

Wykres 4: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 4.1.W Realizacja należności budżetu państwa

ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania zapewniała wpływ dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych. Zadanie to było realizowane m.in. poprzez pobór przez organy Krajowej Administracji Skarbowej należności podatkowych i niepodatkowych budżetu państwa. W ramach zadania prowadzona była realizacja należności z tytułu opłat i kar, dokonywany był ponadto pobór należności wynikających ze zgłoszeń celnych. Wydawane były także interpretacje indywidualne i udzielana była informacja podatkowa. Zadanie obejmowało prowadzenie postępowań egzekucyjnych w zakresie zaległości podatkowych i niepodatkowych, jak też czynności sprawdzających, wykonywanie kontroli celno-skarbowej i kontroli podatkowej, opracowanie koncepcji oraz rozwiązań wspomagających optymalizację działania administracji skarbowej, a także pobór opłaty elektronicznej i opłaty za przejazd od pojazdów poruszających się po sieci dróg płatnych. Obszar ten obejmował również identyfikowanie istotnych nieprawidłowości zagrażających interesom finansowym budżetu państwa, audyty i kontrole w ramach środków pochodzących z UE i innych funduszy, jak również działania obejmujące zwalczanie przestępczości ekonomicznej, w tym działania związane z przeciwdziałaniem zagrożeniom bezpieczeństwa finansowego państwa oraz ochronę ekonomicznych interesów UE. Zapewniana była ochrona rynku przed przemytem towarów oraz obszaru celnego przed napływem towarów o znaczeniu strategicznym. W ramach zadania prowadzona była także kontrola urządzania gier hazardowych. Celem działań realizowanych w zadaniu było zagwarantowanie wywiązywania się z obowiązków podatkowych i celnych przez podatników, zwiększenie dyscypliny podatników w wypełnieniu obowiązków podatkowych, ujawnianie uszczupleń podatkowych i wyciąganie konsekwencji prawnych wobec ich sprawców, a także upowszechnianie wiedzy w zakresie finansów publicznych, budżetu i instytucji finansowych oraz edukacja finansowa. Jednocześnie dążono do ujednolicenia procesów zwiększających przejrzystość i spójność prawa oraz monitorowano obsługę zgłoszeń w celu zidentyfikowania i wyeliminowania złych praktyk.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Finansów**, Wojewodów oraz Fundusz Edukacji Finansowej.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy KAS;
- budowanie przyjaznej Administracji Skarbowej;
- ułatwienie legalnej działalności gospodarczej i usunięcie barier biurokratycznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	14.126.273	110.058	14.367.702	3.046

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wskaźnik realizacji wpływów (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 100	92,85

Komentarz:

Wskaźnik mierzy realizację poboru przez organy Krajowej Administracji Skarbowej (KAS) dochodów z tytułu podatków i innych należności, w porównaniu do prognozy dochodów ujętej w ustawie budżetowej. Działania jednostek KAS w ramach realizacji działania koncentrowały się na zapobieganiu wyłudzeniom podatkowym, poprawie sprawności identyfikowania nieprawidłowości działań podatników, szybkości reakcji na te nieprawidłowości, a także zwalczaniu przestępczości ekonomicznej.

Opis obiektywnych i zewnętrznych uwarunkowań realizacji działań został przedstawiony w rozdziale 4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r. – „4.4.2. Modernizacja Krajowej Administracji Skarbowej w latach 2023-2025".

W 2025 r. w ramach realizacji zadania podejmowano następujące działania:

1) monitorowanie stopnia realizacji poboru podatków i należności budżetowych,
2) prowadzenie działań przedegzekucyjnych,
3) skuteczne prowadzenie egzekucji zaległości podatkowych i innych należności budżetu państwa,
4) monitorowanie skuteczności prowadzonych postępowań egzekucyjnych,
5) dokonywanie usprawnień w realizacji poszczególnych procesów poboru i egzekucji.

Na osiągniętą wartość miernika wpływ miało, niższe niż zakładane, wykonanie w 2025 roku dochodów budżetu państwa z tytułu:

- CIT – wyniosło 63,69 mld zł i w porównaniu do planu było niższe o 7,03 mld zł,
- PIT – wyniosło 28,75 mld zł i w porównaniu do planu było niższe o 2,98 mld zł,
- VAT – wyniosło 321,65 mld zł i w porównaniu do planu było niższe o 27,88 mld zł,
- akcyzy – wyniosło 92,52 mld zł i w porównaniu do planu było niższe o 5,62 mld zł.

Wpływy z tytułu podatków i cła (bez pomniejszenia o udziały JST) zrealizowane w 2025 r. przez organy KAS były o 68,93 mld zł wyższe niż w 2024 r. Pomimo tego nie udało się zrealizować dochodów w kwocie zaplanowanej w ustawie budżetowej.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Czas trwania postępowań podatkowych wszczętych na wniosek podatnika (w dniach)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	< 24	17

Komentarz:

Wskaźnik mierzy czas trwania postępowań wszczętych na wniosek podatnika. Realizacja miernika na zaplanowanym poziomie wpływa na wizerunek organów podatkowych, które niezwłocznie powinny załatwić każdy wniosek podatnika.

Miernik został zrealizowany na zaplanowanym poziomie. Jednym z czynników, które mogły mieć wpływ na korzystny wynik realizacji zadania w 2025 r. było bieżące dostosowywanie przez organy

Krajowej Administracji Skarbowej organizacji pracy w celu utrzymania ciągłości i terminowości realizacji zadań. Na realizację miernika miały również wpływ:

1) realizacja zadań koncentrujących się na współpracy z organami KAS, m.in. w zakresie identyfikacji istotnych problemów związanych ze stosowaniem przepisów prawa podatkowego,
2) opracowywanie i wysyłanie podległym organom podatkowym pism i wyjaśnień, stanowiących odpowiedzi na zgłaszane przez te organy problemy, a także przekazywanie wytycznych i zaleceń podległym jednostkom.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Czas obsługi zgłoszenia celnego wyliczany w imporcie oraz eksporcie (w min.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≤ 45	46,7

Komentarz:

Wartość miernika odzwierciedla poziom wykorzystania ułatwień przez klientów KAS oraz usprawnienia odpraw standardowych. Obrazuje także sprawność działania jednostek KAS w odniesieniu do obsługi kontrahentów (podatników). Miernik umożliwia określenie czasu obsługi klienta jednostki KAS w obszarze przywozowych i wywozowych odpraw celnych, a więc pośrednio także określenie poziomu szybkiej i sprawnej obsługi. Pomiar ten przyczynia się do ujednolicenia czynności i procesów w urzędach celno-skarbowych, zwiększenia ich przejrzystości oraz spójności stosowania prawa, monitorowania czasu obsługi zgłoszeń w procedurach dopuszczania do obrotu i wywozu oraz zidentyfikowania i wyeliminowania złych praktyk, a także pozwala na ocenę jak kształtuje się proces obsługi przedsiębiorcy dokonującego zgłoszeń celnych z wykorzystaniem systemów informatycznych.

Algorytm miernika dotyczy czasu liczonego w minutach – w imporcie od momentu przesłania zgłoszenia do systemu, do momentu otrzymania informacji o zakończeniu czynności weryfikacyjnych i gotowości organu do zwolnienia towaru pod warunkiem uiszczenia/zabezpieczenia należności, a w eksporcie – od momentu kiedy przesłano zgłoszenie do systemu do czasu otrzymania informacji o zwolnieniu towaru.

Wydłużony czas obsługi zgłoszenia celnego jest wynikiem zwiększenia liczby czynności związanych z wprowadzonymi sankcjami, jak i zakazem przywozu określonych towarów w związku z wojną w Ukrainie oraz wdrożeniem produkcyjnym nowej wersji systemu AIS (obsługa importu) – wdrożenie nowych rozwiązań mogło wpłynąć na czasowe/przejściowe wydłużenie czasu obsługi zgłoszenia celnego.

Najważniejszymi działaniami/czynnikami wspierającymi realizację zadania były:

1) monitorowanie stanu kadrowego w obszarze odpraw celnych,
2) monitorowanie czasu obsługi zgłoszeń celnych z wykorzystaniem aplikacji „Czasy”,
3) automatyzacja obsługi zgłoszeń – obejmowanie automatyczną obsługą zgłoszeń grona wiarygodnych importerów i eksporterów, uprzednio zweryfikowanych przez pion kontrolny MF,
4) monitorowanie prawidłowości działania pełnego automatu w procedurach standardowych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Edukacji Finansowej, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 36,43 mln zł.

Zadanie 4.2.W Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało działania mające na celu przygotowanie, opracowanie, wykonanie, kontrolę realizacji oraz przygotowanie sprawozdań z wykonania budżetu państwa. Ponadto w ramach zadania prowadzone były operacje związane z zarządzaniem długiem Skarbu Państwa, polegające w szczególności na zarządzaniu i obsłudze skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, jak również poręczeń i gwarancji Skarbu Państwa. W zadaniu tym ujmowane były rezerwy: ogólna i celowe, które na etapie wykonania ustawy budżetowej przenoszone były do innych zadań budżetowych w ramach właściwych funkcji z przeznaczeniem na ich realizację, jak też subwencja dla jednostek samorządu terytorialnego. Ponadto realizowana była płatność składki członkowskiej do budżetu UE.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Finansów**, Biuro Rady Fiskalnej oraz Wojewodów.

Celami określonym dla zadania były:

- zapewnienie realizacji planu finansowego państwa, zgodnie z obowiązującą ustawą budżetową;
- zapewnienie spójnej polityki budżetowej z krajowymi i unijnymi ramami fiskalnymi oraz transparentności finansów publicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.2.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	247.981.923	87.798.996	181.903.360	2.538

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Relacja osiągniętego na koniec roku deficytu budżetu państwa do jego maksymalnego limitu planowanego w ustawie budżetowej (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≤ 100	95,5
Komentarz: Miernik umożliwia obiektywne monitorowanie założeń przyjętych dla budżetu państwa. Wyliczenie wartości miernika odbywa się poprzez odniesienie danych zawartych w rocznym sprawozdaniu z wykonania ustawy budżetowej do danych z ustawy budżetowej na rok, którego dotyczy		

to sprawozdanie. Czynnikiem wpływającym na osiągniętą wartość miernika jest wykonanie prognozy dochodów budżetu państwa. Działaniem wpływającym na ograniczenie wystąpienia ryzyka niezrealizowania prognozy dochodów budżetu państwa jest monitoring realizacji harmonogramu wydatków i dochodów budżetu państwa.

Poziom wykonania miernika wynika z niższego wykonania dochodów oraz wydatków budżetu państwa w stosunku do planu zawartego w ustawie budżetowej na rok 2025.

Niższe, od planowanego, wykonanie dochodów budżetu państwa w 2025 r. wynikało przede wszystkim z mniej korzystnych od prognoz uwarunkowań makroekonomicznych, w tym niższego tempa wzrostu PKB oraz wyraźnego wyhamowania dynamiki cen, co ograniczyło nominalną bazę podatkową. W konsekwencji po stronie dochodowej odnotowano niższe wykonanie dochodów w stosunku do założeń ustawy budżetowej na 2025 r., w szczególności z podatku VAT, PIT i CIT.

Jednocześnie po stronie wydatkowej budżetu państwa wystąpiły naturalne oszczędności wynikające z procesów gospodarowania finansami publicznymi. Przedmiotowe czynniki wpłynęły na faktyczną wielkość deficytu budżetu państwa.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Relacja państwowego długu publicznego do PKB (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	nie większa niż 60	48,9

Komentarz:

Miernik umożliwia Ministrowi Finansów sprawowanie kontroli nad zasadą stanowiącą, że państwowy dług publiczny nie może przekroczyć 60% wartości rocznego PKB, wynikającą z art. 216 pkt 5 Konstytucji RP oraz art. 74 uofp.

Na koniec 2025 r. wielkość państwowego długu publicznego w relacji do PKB ukształtowała się poniżej wartości referencyjnej, co oznacza pełną realizację zadania.

Zmiany jakie zaszły w poziomie i strukturze długu publicznego w 2025 r. oraz jego relacji do PKB były wynikiem sytuacji finansowej jednostek sektora finansów publicznych, w tym głównie poziomu potrzeb pożyczkowych budżetu państwa, sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego oraz sytuacji makroekonomicznej (tempa wzrostu PKB, poziomu kursów walutowych i stóp procentowych).

W 2025 r. zarządzanie długiem publicznym odbywało się na podstawie „Strategii zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2025-2028" (przyjętej przez Radę Ministrów we wrześniu 2024 r.) oraz Strategii zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2026-2029 (przyjętej przez Radę Ministrów we wrześniu 2025 r.). Celem tej Strategii jest sfinansowanie potrzeb pożyczkowych budżetu państwa w sposób zapewniający minimalizację kosztów obsługi długu w długim horyzoncie czasu przy przyjętych ograniczeniach związanych z ryzykiem. Utrzymane zostały również zadania służące realizacji celu Strategii związane z rozwojem rynku finansowego, tj. zapewnienie płynności, efektywności i przejrzystości rynku skarbowych papierów wartościowych oraz zadanie dotyczące efektywnego zarządzania płynnością budżetu państwa.

W ramach monitorowania poziomu długu publicznego sporządzano:

1) informacje miesięczne o wysokości i strukturze zadłużenia SP,
2) informacje kwartalne o wysokości i strukturze państwowego długu publicznego,
3) kwartalne prognozy wykonania relacji państwowego długu publicznego na koniec 2025 r. wraz z analizą wrażliwości.

Zadanie 4.3. Nadzór nad rynkiem finansowym

W ramach tego zadania sprawowany był nadzór nad rynkiem bankowym, emerytalnym, ubezpieczeniowym, kapitałowym oraz nadzór w zakresie finansowych instrumentów wspierania eksportu i przedsiębiorczości. W zadaniu ujęto w szczególności tworzenie i koordynację regulacji dotyczących rynków finansowych. Celem nadzoru nad rynkiem finansowym jest zapewnienie funkcjonowania tego rynku, jego stabilności, bezpieczeństwa oraz przejrzystości, budowania zaufania do rynku finansowego, a także zapewnienie ochrony uczestników tego rynku.

Zadanie realizowane było przez **Urząd Komisji Nadzoru Finansowego**, Ministerstwo Finansów oraz Polską Agencję Nadzoru Audytowego.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie zgodności postępowań podmiotów nadzorowanych z regulacjami rynku finansowego oraz ochrona interesów uczestników rynku finansowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.3. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.061.604	0	647.675	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Liczba zakończonych postępowań administracyjnych dotyczących rynku finansowego w stosunku do liczby wniosków o przeprowadzenie tych postępowań złożonych przez nadzorowane podmioty (w %)

2) Liczba zakończonych postępowań inspekcyjnych w podmiotach nadzorowanych w stosunku do liczby postępowań inspekcyjnych planowanych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) 90 2) 99	1) 95 2) 94

Komentarz:

Mierniki dotyczą działalności Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego (UKNF). Poziom wykonania wartości mierników pozwala na ocenę sprawności realizacji czynności nadzorczych sprawowanych względem nadzorowanych podmiotów całego rynku finansowego, a jednocześnie o poziomie ochrony uczestników rynku finansowego. Realizacja mierników uwarunkowana była m.in. wydajnością i jakością prowadzonych postępowań administracyjnych. Miało to szczególne znaczenie dla utrzymania stabilności i bezpieczeństwa na rozwijającym się rynku finansowym, który cały czas się rozwija i coraz więcej podmiotów podlega nadzorowi KNF.

W 2025 roku w zakresie pierwszego miernika osiągnięto wyższą, w stosunku do planowanej, wartość miernika. Wpływ na ten wzrost miała liczba zakończonych postępowań administracyjnych wszczętych w latach poprzednich, a także sukcesywne realizowanie procesu podnoszenia efektywności działania urzędu między innymi poprzez skracanie czasu prowadzenia postępowań administracyjnych z jednoczesnym zachowaniem wszystkich rygorów wynikających z przepisów kpa i przepisów ustaw

sektorowych oraz wnikliwej oceny wniosków i zgromadzonego materiału dowodowego. Na realizację zadania w 2025 r. wpływ miała w szczególności bieżąca kontrola terminowości prowadzonych postępowań administracyjnych.

Na nieznacznie niższą niż planowana wartość miernika liczby zakończonych postępowań inspekcyjnych w podmiotach nadzorowanych w stosunku do liczby postępowań inspekcyjnych planowanych wpłynęła złożoność problemów, które ujawnione zostały w toku kontroli. Problemy te podlegały szczegółowemu badaniu i ocenie, wpływając na wydłużenie terminów trwania kontroli. Dodatkowo, zdarzały się utrudnienia prowadzenia kontroli po stronie podmiotów kontrolowanych, które polegały przede wszystkim na niskiej jakości przekazywanych danych oraz informacji, a także na wydłużaniu terminów sporządzania materiałów dla kontrolerów.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Polska Agencja Nadzoru Audytowego, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 44,47 mln zł;
2. Urząd Komisji Nadzoru Finansowego, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 572,06 mln zł.

Zadanie 4.4.W Zarządzanie mieniem państwowym i ochrona interesów Skarbu Państwa

W zadaniu tym ujęte zostały sprawy z zakresu trzech obszarów odnoszących się do: zarządzania mieniem państwowym, ochrony interesów Skarbu Państwa oraz wsparcia finansowo-kapitałowego udzielanego wybranym podmiotom, niebędącego pomocą publiczną. Pierwszy z obszarów dotyczył takich działań jak prowadzenie zbiorczej ewidencji mienia Skarbu Państwa, zarządzanie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa (w tym także przez jednostki samorządu terytorialnego), regulacji stanu prawnego nieruchomości w postępowaniach administracyjnych. W ramach drugiego obszaru wykonywane było zastępstwo procesowe i rozstrzyganie sporów dotyczących praw i interesów Skarbu Państwa. Zapewniano zastępstwo procesowe Skarbu Państwa przed sądami, trybunałami i innymi organami orzekającymi w stosunkach międzynarodowych, a także – przed Sądem Najwyższym, sądami powszechnymi, administracyjnymi i polubownymi. Prowadzony był też m.in. nadzór nad czynnościami prawnymi państwowych osób prawnych oraz rozstrzygane były spory dotyczące praw i interesów Skarbu Państwa między państwowymi jednostkami organizacyjnymi nieposiadającymi osobowości prawnej oraz spory kompetencyjne w zakresie reprezentacji procesowej Skarbu Państwa, a także spory między innymi niż Skarb Państwa państwowymi osobami prawnymi, osobami prawnymi z udziałem Skarbu Państwa lub państwowymi osobami prawnymi.

Zadanie realizowane było przez **Prokuratorię Generalną Rzeczypospolitej Polskiej**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodów, Agencję Mienia Wojskowego, Fundusz Reprywatyzacji, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa oraz Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa.

Celami określonymi dla zadania były:

- efektywne zarządzanie mieniem Skarbu Państwa;
- ochrona praw i interesów Skarbu Państwa w ramach postępowań prowadzonych przez PGRP.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.4.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	402.979	0	451.012	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Stosunek liczby wydanych przez Prezesa PGRP rozstrzygnięć w terminie do ogólnej liczby złożonych do Prezesa PGRP wniosków o wyrażenie zgody na dokonanie czynności prawnych w zakresie rozporządzania składnikami aktywów trwałych (w %)

2) Stosunek liczby spraw zakończonych prawomocnie, pomniejszonej o liczbę spraw przegranych z powodu błędów formalnych radców PGRP do liczby spraw zakończonych prawomocnie (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) 85 2) 99	1) 100 2) 100

Komentarz:

Mierniki służą do oceny realizacji zadań Prokuratorii Generalnej RP w zakresie zastępstwa procesowego. Pierwszy z mierników dotyczy aspektu terminowości wydawania opinii, który ma istotne znaczenie dla podmiotów wnioskujących. Drugi miernik odnosi się do oceny skuteczności prowadzenia spraw. Oba mierniki zostały w 2025 r. wykonane w wysokości wyższej od założonej w planie.

Uwarunkowaniami realizacji zadania były:

1) wspomaganie radców przez pozostałe służby merytoryczne,
2) wzrastające doświadczenie radców oraz referendarzy w prowadzeniu skomplikowanych spraw,
3) regulaminowe procedury zabezpieczające przed uchybieniem terminu przez radcę lub referendarza.

W celu podniesienia skuteczności działania w 2025 r. realizowano m.in. działania ukierunkowane na podnoszenie kwalifikacji pracowników PGRP oraz zapewniono ocenę realizacji zadań i czynności przez radców i referendarzy (wizytacje). Ponadto funkcjonował program umożliwiający ewidencję opinii.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Agencję Mienia Wojskowego, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 452,35 mln zł;
2. Fundusz Reprywatyzacji, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 15,33 mln zł;
3. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 427,79 mln zł;
4. Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 594,43 mln zł.

Zadanie 4.5.W Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst

W ramach zadania ujęto działania umożliwiające wywiązywanie się państwa ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli. Środki publiczne przeznaczane były w szczególności na realizację wypłat: rekompensat z Funduszu Rekompensacyjnego osobom uprawnionym na podstawie ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej, odszkodowań i zadośćuczynień osobom uprawnionym zgodnie z przepisami art. 56 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 r. o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników, tworzącej państwowy fundusz celowy pn. Fundusz Reprywatyzacji, którego środki przeznaczone były na zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa oraz usuwanie skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych wydanych z naruszeniem prawa. Zaspokajane były też pozostałe roszczenia wobec Skarbu Państwa.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodów, **Fundusz Rekompensacyjny** oraz **Fundusz Reprywatyzacji**.

Celami określonymi dla zadania były:

- wywiązywanie się ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli;
- zadośćuczynienie stratom doznanym przez obywateli w wyniku wypędzenia z byłego terytorium RP.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.5.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	156.631	0	307.559	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wskaźnik zaspokojonych roszczeń (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100	100

Komentarz:

Realizacja roszczeń majątkowych wobec Skarbu Państwa (w tym wobec jednostek samorządu terytorialnego) polegała na realizacji wypłat odszkodowań zasądzanych przez sądy powszechne z tytułu niezgodnej z prawem nacjonalizacji, przekazywanych do realizacji przez właściwe organy administracji państwowej reprezentujące Skarb Państwa w tych postępowaniach, a także wypłat odszkodowań lub zadośćuczynień, o których mowa w art. 33 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o szczególnych zasadach usuwania skutków prawnych decyzji reprywatyzacyjnych dotyczących nieruchomości warszawskich wydanych z naruszeniem prawa oraz realizacji porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w sprawie dotacji celowych na rzecz tych jednostek. Dotacje te przeznaczane były na dofinansowanie zaspokajania, przez te jednostki, roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego, wynikających z prawomocnych wyroków i ugód sądowych oraz ostatecznych decyzji administracyjnych wydanych w związku z nacjonalizacją mienia (art. 56 ust. 1 ustawy o komercjalizacji i niektórych uprawnieniach pracowników).

Wypłaty odszkodowań dokonywane były na podstawie wniosków właściwych organów administracji państwowej reprezentujących Skarb Państwa w postępowaniach sądowych i administracyjnych. Wszystkie wnioski kwalifikujące się do wypłaty zostały zrealizowane, wobec czego wartość miernika wykonana została na zaplanowanym poziomie.

Wskaźnik wypłaty rekompensat (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	98	98,37

Komentarz:

Realizacja zadania polega na zaspokajaniu roszczeń z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej i stanowi wykonanie zobowiązań ustawowych nałożonych na Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji. Miernik pozwala na weryfikację stopnia realizacji wypłaty rekompensat dla wszystkich osób uprawnionych, których dane wpłynęły do MSWiA. Wartość miernika dotyczyła stopnia realizacji bieżących wypłat rekompensat osobom uprawnionym na podstawie ustawy z dnia 8 lipca 2005 r. o realizacji prawa do rekompensaty z tytułu pozostawienia nieruchomości poza obecnymi granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Podstawowym uwarunkowaniem realizacji zadania było systematyczne przekazywanie do Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) danych osób uprawnionych przy pomocy sprawnie działającego Systemu Informatycznego Rejestrów.

Na wartość osiągniętego miernika w roku 2025 (nieznaczne odchylenie od planu) wpływ miała konieczność dopełnienia procedur pod koniec roku kalendarzowego. Termin przekazania danych z MSWiA do BGK, następuje – co do zasady – w ostatnich dniach każdego miesiąca w danym roku. Natomiast w miesiącu grudniu – z uwagi na koniec roku kalendarzowego – dane przesłane przez wojewodów do MSWiA są przesyłane wcześniej, tj. ok. 20 grudnia, a dane zgromadzone po 20 grudnia są przesyłane do BGK przez MSWiA w styczniu kolejnego roku. Weryfikacja merytoryczna decyzji wojewodów potwierdzających prawo do rekompensaty, wymaga przekazania dokumentacji przez wojewodów i pogłębionej analizy akt sprawy, z uwagi na czasochłonność tego procesu, dane z decyzji przesłane pod koniec roku, przekazywane są zatem do BGK przez MSWiA w styczniu kolejnego roku lub zwracane do wojewodów w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Fundusz Rekompensacyjny, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 95,90 mln zł;
2. Fundusz Reprywatyzacji, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 121,48 mln zł.

Zadanie 4.6. Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania prowadzone były sprawy związane z nadzorem nad spółkami z udziałem Skarbu Państwa m.in. wykonywanie prawa głosu oraz innych praw korporacyjnych i majątkowych wspólnika/akcjonariusza, jak również obowiązków wspólnika/akcjonariusza. Zadanie obejmowało ponadto procesy zbywania akcji lub udziałów należących do Skarbu Państwa, wnoszenia akcji lub udziałów, jako wkładu niepieniężnego na utworzenie lub podwyższenie kapitału zakładowego spółki z udziałem Skarbu Państwa, jak również obejmowania za wkład pieniężny akcji/udziałów w spółce z udziałem Skarbu Państwa. Realizowane były przedsięwzięcia mające na celu wzmocnienie ochrony interesów Skarbu Państwa oraz długoterminowy wzrost wartości spółek z udziałem Skarbu Państwa, a także wsparcie i monitoring pozyskiwania przez spółki z udziałem Skarbu Państwa zewnętrznych środków inwestycyjnych. W ramach zadania podejmowane były czynności mające na celu optymalizację współpracy pomiędzy spółkami z udziałem Skarbu Państwa oraz tworzenie warunków prawno-organizacyjnych. Ponadto zapewniono obsługę ministra właściwego do spraw aktywów państwowych w zakresie zadań związanych z zarządzaniem mieniem państwowym, w tym wykorzystania państwowego funduszu celowego, tj. Funduszu Inwestycji Kapitałowych, w celu finansowania procesów inwestycyjnych w spółkach z udziałem Skarbu Państwa, dążąc do trwałego wzrostu wartości tych spółek.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Aktywów Państwowych** oraz Fundusz Inwestycji Kapitałowych.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie właściwego nadzoru właścicielskiego w spółkach z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji/udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 4.6. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	13.536	0	7.915	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wykonywanie praw z akcji/udziałów w związku z Walnym Zgromadzeniem (WZ)/Zgromadzeniem Wspólników (ZW) spółek z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji i udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 80	100,50

Komentarz:

Wykonana wartość miernika odzwierciedla stopień zaangażowania Skarbu Państwa reprezentowanego przez ministra właściwego do spraw aktywów państwowych w prowadzenie spraw związanych z nadzorem nad spółkami z udziałem Skarbu Państwa w obszarze wykonywania prawa głosu wspólnika/akcjonariusza podczas zwołanych i przeprowadzonych w 2025 roku walnych zgromadzeń wspólników lub zgromadzeń wspólników spółek Skarbu Państwa. Osiągnięty wskaźnik wykonania miernika świadczy o zapewnieniu prawidłowego nadzoru właścicielskiego i ochrony praw i interesów Skarbu Państwa w obszarze właściwym dla Ministra Aktywów Państwowych.

Na realizację zadania wpływ miały następujące czynniki:

1) realizacja zadań zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności z ustawą z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych oraz ustawą z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym,
2) stosowanie opracowanych przez KPRM „Zasad nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Skarbu Państwa".

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

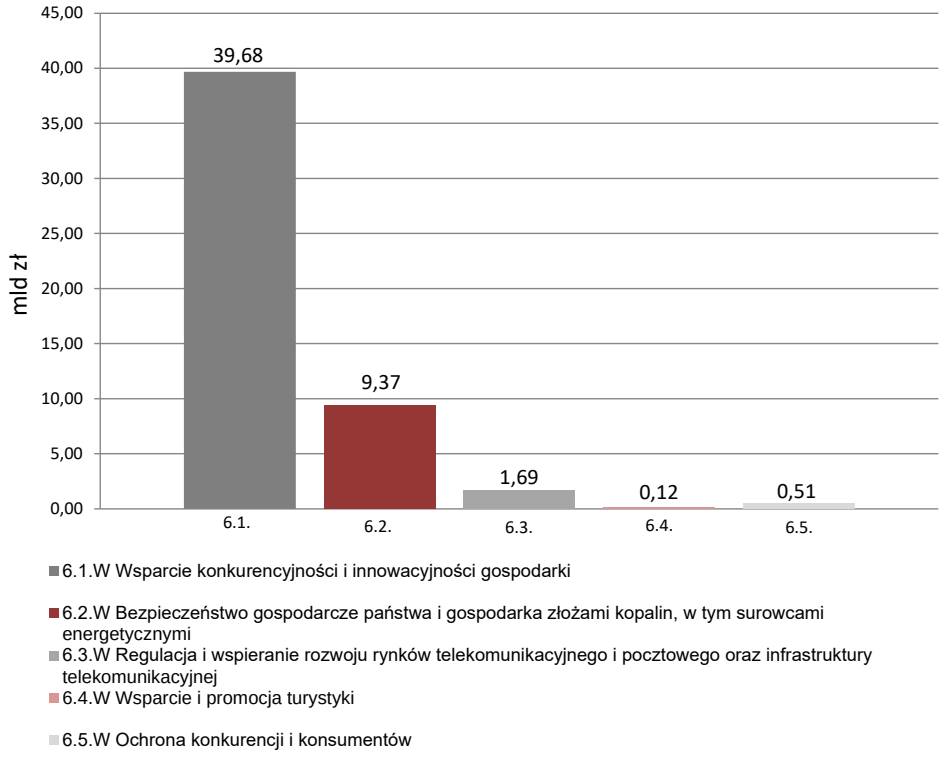
Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Inwestycji Kapitałowych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 3.616,49 mln zł.

Funkcja 6.
Polityka gospodarcza kraju

Funkcja obejmowała zadania, których realizacja zapewniała stabilny i zrównoważony rozwój polskiej gospodarki. Zadania państwa były zorientowane na wsparcie wzrostu konkurencyjności, wydajności i innowacyjności gospodarki, dążyły do tworzenia optymalnych warunków prawnych i organizacyjnych dla jej rozwoju, w tym dla funkcjonowania przedsiębiorstw (m.in. MSP). W ramach tej funkcji realizowane były działania związane m.in. ze współpracą gospodarczą z zagranicą, ochroną konkurencji i konsumentów, z bezpieczeństwem gospodarczym państwa, a także – z gospodarką złożami kopalin, polityką energetyczną, rozwojem energetyki jądrowej oraz z ochroną własności przemysłowej. W szczególności realizowany był nadzór nad rynkiem energetycznym, bezpieczeństwem jądrowym i ochroną radiologiczną, a ponadto zapewniane były stabilne dostawy paliw i energii (bezpieczeństwo energetyczne kraju). W ramach funkcji realizowane były działania dotyczące regulacji i wspierania rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej, a także zadanie wspierające i promujące turystykę w Polsce.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 6. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **51.375.986 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 7.514.405 tys. zł.

Wykres 6: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania kreowane były efektywne, stabilne i sprzyjające rozwojowi warunki prawno-organizacyjne dla przedsiębiorców. Wdrażane były inicjatywy, których celem było m.in. zwiększenie dostępu przedsiębiorców do kapitału, pobudzanie konkurencyjności i przedsiębiorczości, stymulowanie innowacyjności wraz z ochroną jej efektów prawami własności przemysłowej, zapewnienie warunków do tworzenia nowych miejsc pracy. Podejmowane były czynności mające na celu wzmocnienie pozytywnego wizerunku Polski oraz polskich interesów gospodarczych za granicą, a także wzrost polskiego eksportu.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Polski Komitet Normalizacyjny, Wojewodów, Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Polską Agencję Kosmiczną, Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości, Polskie Centrum Akredytacji oraz Urząd Dozoru Technicznego.

Celem określonym dla zadania był wzrost wydajności i konkurencyjności gospodarki.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	36.105.076	1.789.621	37.331.610	2.349.763

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Produktywność siły roboczej (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 2,6	3,0*)
Komentarz: Produktywność siły roboczej jest jednym z kluczowych czynników długookresowego wzrostu gospodarczego oraz bardzo ważnym miernikiem konkurencyjności kraju. Wartość miernika zależy od realnego wzrostu PKB oraz liczby zatrudnionych w polskiej gospodarce. Wstępne dane (kwartalne PKB) pozwalają szacować wartość tego wskaźnika w 2025 roku (5 letnia średnia) na 3,0-3,1%. Wyższa od planowanej wartości minimalnej realizacja miernika to skutek przede wszystkim rewizji danych dotyczących zatrudnienia w latach 2021-2022 (w wyniku czego wartości roczne wzrostu produktywności zrewidowano z 4,3% do 3,9% w 2021 roku oraz z 1,7% do 4,1% w roku 2022) oraz nieznacznie wyższego spadku zatrudnienia w roku 2024,		

co spowodowało wyższy wzrost wskaźnika wzrostu produktywności w roku 2024 (3,9%) wobec szacowanych 2,8% w momencie planowania wskaźnika.

Dynamika produktywności w 2025 roku jest zgodna z oczekiwaniami formułowanymi w trakcie prognozowania wskaźnika – różnica wynosi +0,02 p.p. (praktycznie bez wpływu na wysokość 5-letniej średniej). Celem wykorzystania we wskaźniku 5-letniej średniej jest uodpornienie go na wpływ wahań cyklicznych oraz przejściowych szoków, które nie powinny wpływać na ocenę przebiegu procesów strukturalnych w gospodarce, będących przedmiotem działań Ministra Rozwoju i Technologii. Wskaźnik powinien być zatem interpretowany w szerszym kontekście, uwzględniającym sytuację na rynku pracy, zaburzenia podaży, czy konieczność głębszych dostosowań po szokach jakie dotknęły gospodarkę.

Dynamika produktywności w 2025 roku (3,6%) kształtowała się powyżej długookresowego celu stawianego przed prowadzącymi politykę strukturalną (powyżej 3%) i był to czwarty, w ostatnich 5 latach, taki wynik. Jedynie w 2023 roku wskutek zaburzeń związanych z napięciami geopolitycznymi, widocznymi szczególnie w łańcuchach dostaw oraz na rynkach surowców, dynamika ta była niższa, choć wciąż dodatnia (0,2%).

W okresie ostatnich 5 lat średnie tempo wzrostu produktywności w całej UE wyniosło 1,3%, zaś w strefie euro 1,1%. Zbliżone do Polski tempo wzrostu odnotowała Rumunia, nieznacznie wyższe zaś Cypr i Chorwacja.

Rewizja przeprowadzona w kwietniu 2026 roku nie spowodowała istotnej zmiany osiągniętej wartości miernika. Dane nie są ostateczne, mogą podlegać dalszym rewizjom.

*) Wstępne dane za 2025 r.

PKB per capita (w relacji do UE-27) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 81	81*)

Komentarz:

Miernik jest jednym z najważniejszych wskaźników skuteczności polityki gospodarczej państwa. Analiza trendu miernika pozwala wnioskować o stabilności i zrównoważonym rozwoju gospodarki, a także intensywności procesu konwergencji gospodarek państw członkowskich.

Metodologia obliczania wskaźnika PKB w PPS (tj. z uwzględnieniem siły nabywczej walut) ustalona została w European System of Accounts ESA'2010 i jest stosowana przez Eurostat dla wszystkich krajów unijnych. Wskaźnik PKB per capita w PPS (UE-27=100) jest wskaźnikiem złożonym, obliczanym przez Eurostat przy wykorzystaniu następujących wielkości:

1) PKB krajów członkowskich oraz UE-27 w cenach rynkowych (w EUR),
2) parytetów siły nabywczej walut (wskaźniki ilustrujące różnice w poziomach cen, konstruowanych przez Eurostat w oparciu o badania cen w krajach członkowskich),
3) PKB krajów członkowskich oraz UE-27 w cenach porównywalnych, eliminujących efekt z tytułu różnic w sile nabywczej walut, wyrażony w sztucznej walucie PPS (Purchasing Power Standard),
4) liczby ludności obliczanej zgodnie z zasadami ESA'2010.

Wstępne dane wskazują, że wartość wykonana miernika osiągnie planowaną wartość minimalną i wyniesie 81%. Szacunki dotyczące PKB i liczby ludności podlegały znaczącym rewizjom, w szczególności w 2025 roku zostały zrewidowane wstępne dane za 2024 rok. W momencie planowania wskaźnika na 2025 rok, wartość bazowa dla 2023 roku wynosiła 78% (77,5%), obecnie szacunek ten jest niższy 77% (76,9%). Pomimo tego tempo konwergencji realnej powinno utrzymać się na wysokim poziomie.

W ciągu ostatnich 10 lat poziom PKB per capita według parytetu siły nabywczej w Polsce wzrósł o 11,5 p.p., znacznie szybciej niż w dużych krajach regionu, jak Czechy (wzrost o 3,9 p.p.), Węgry (wzrost o 6,5 p.p.) i Słowacja (spadek o 3,3 p.p.). W ostatnich dwóch latach poziom ten w Polsce wzrósł o 4,4 p.p., wolniej jedynie od Irlandii i Bułgarii, a znacznie szybciej niż dla Czech (wzrost o 1,3 p.p.), Słowacji (wzrost o 0,5 p.p.) i Węgier (spadek o 0,7 p.p.). Świadczy to o trwałym charakterze konwergencji realnej polskiej gospodarki.

Rewizja przeprowadzona w kwietniu 2026 roku nie spowodowała istotnej zmiany osiągniętej wartości miernika. Dane nie są ostateczne, mogą podlegać dalszym rewizjom.

*) Wstępne dane za 2025 r.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 2.917,38 mln zł;
2. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 8,78 mln zł;
3. Polską Agencję Kosmiczną, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 75,45 mln zł;
4. Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 1.776,69 mln zł;
5. Polskie Centrum Akredytacji, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 35,62 mln zł;
6. Urząd Dozoru Technicznego, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 635,59 mln zł.

Zadanie 6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania realizowane były przedsięwzięcia umożliwiające pokrycie perspektywicznego zapotrzebowania odbiorców na paliwa gazowe, ciekłe i stałe, energię oraz wodór, w sposób technicznie i ekonomicznie uzasadniony, przy zachowaniu wymagań ochrony środowiska. Przedsięwzięcia obejmowały w głównej mierze przygotowanie regulacji, dokumentów programowych oraz systemów wsparcia na rzecz: zrównoważonego rozwoju sektora energetyki, przejścia na gospodarkę niskoemisyjną i wodorową oraz zapewnienia bezpieczeństwa energetycznego kraju. W ramach działań z zakresu regulacji i rozwoju rynków energii podejmowane były czynności i opracowywane dokumenty wdrażające w sposób praktyczny ww. regulacje i strategie. Były one nakierowane na usprawnienie rozwoju systemów oraz sieci elektroenergetycznych, gazowych, rurociągów (w tym służących do transportu ropy naftowej i jej pochodnych) oraz tworzenie sieci wodorowych (m.in. uzgadnianie planów rozwoju i egzekwowanie ich przygotowania). Działania te obejmowały również zapewnienie funkcjonowania systemów energetycznych w warunkach kryzysowych, zagrożenia dostaw paliw gazowych, ciekłych i energii elektrycznej (plany wprowadzania ograniczeń, ustalanie ilości zapasów obowiązkowych gazu i interwencyjnych ropy i paliw ciekłych, łagodzenie skutków wzrostu cen dla szczególnych kategorii odbiorców). Monitorowane było wypełnianie obowiązków wynikających z przyjętych

regulacji w sektorze energetycznym oraz skutki wdrażania tych regulacji. Prowadzona była również współpraca w ramach UE w zakresie projektów infrastrukturalnych o charakterze wspólnotowym, mająca na celu dywersyfikację dostaw paliw (gazowych, ciekłych, oraz ropy naftowej) i bezpieczeństwo systemu energii elektrycznej. Realizacja powyższych działań była w wysokim stopniu zależna od prowadzenia inwestycji w zakresie infrastruktury sieciowej, dążących do umożliwienia przyłączania nowych źródeł energii odnawialnej i kogeneracyjnych oraz poprawy efektywności energetycznej, w tym realizacji działań mających na celu rozwój i modernizację sieci dystrybucyjnej i przesyłowej w kierunku sieci inteligentnych oraz umożliwiającej wykorzystywanie usług elastyczności, także na poziomie sieci OSD. Ponadto prowadzone były prace nad reformą systemu wydawania warunków przyłączenia do sieci elektroenergetycznej w celu jego usprawnienia, uporządkowania i zapewnienia efektywnego wykorzystania istniejącej infrastruktury. Istotne były także inicjatywy zapewniające wzrost udziału odnawialnych źródeł energii w bilansie paliwowo-energetycznym, w tym biopaliw, biopłynów oraz wodoru, a także tworzenie warunków do rozwoju energetyki jądrowej w Polsce oraz gospodarowanie rezerwami strategicznymi i zapasami ropy naftowej i produktów naftowych oraz zapasami gazu ziemnego. Realizowano następujące działania: „Kształtowanie warunków dla funkcjonowania górnictwa węgla kamiennego" oraz „Wspieranie i monitoring górnictwa niewęglowego". Środki publiczne przeznaczono na finansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego takich jak: dopłaty do redukcji zdolności produkcyjnych, wypłaty urlopów górniczych i dla pracowników zakładu przeróbki mechanicznej węgla, wypłaty rent, dotacje na zadania związane z zabezpieczeniem kopalń sąsiednich przed zagrożeniem wodnym, gazowym oraz pożarowym w trakcie i po zakończeniu likwidacji kopalni, naprawianie szkód wywołanych ruchem zakładu górniczego w trakcie i po zakończeniu likwidacji zakładu górniczego. Ponadto finansowano zadania wynikające z ustawy z dnia 30 sierpnia 2013 r. o dotacji przeznaczonej dla niektórych podmiotów.

Działanie te miały wpływ na stabilne funkcjonowanie górnictwa węgla kamiennego, zapewniając tym samym bezpieczeństwo energetyczne państwa.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Energii,** Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Urząd Regulacji Energetyki, Państwową Agencję Atomistyki, Wojewodów, Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny, Fundusz Zapasów Interwencyjnych oraz Rządową Agencję Rezerw Strategicznych.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie odpowiedniego wolumenu mocy pozwalającego na bezpieczne funkcjonowanie systemu elektroenergetycznego;
- zabezpieczenie potrzeb rynku w zakresie dostaw surowca krajowego;
- zwiększenie bezpieczeństwa energetycznego kraju w wyniku dywersyfikacji struktury energii elektrycznej poprzez wprowadzenie energetyki jądrowej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.2.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	5.156.064	3.259.376	4.213.628	5.159.961

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba przeprowadzonych aukcji głównych i aukcji dodatkowych rynku mocy w danym roku (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	5	5

Komentarz:

Głównym mechanizmem odpowiadającym za zapewnienie odpowiedniego wolumenu mocy pozwalającego na bezpieczne funkcjonowanie systemu elektroenergetycznego jest rynek mocy. Zawieranie umów na rynku mocy odbywa się w wyniku konkurencyjnego procesu – aukcji mocy, w których wybierane są jednostki pozwalające na zapewnienie wymaganej mocy w systemie elektroenergetycznym po najniższej cenie. W aukcjach mogą uczestniczyć krajowe i zagraniczne jednostki wytwórcze, magazyny energii i odbiorcy zdolni do redukcji swojego zapotrzebowania na polecenie operatora systemu przesyłowego.

Podstawowe aukcje mocy dzielą się na aukcje główne, które mają miejsce w grudniu piątego roku poprzedzającego rok dostaw (w 2025 roku miała miejsce aukcja główna na rok dostaw 2030) oraz aukcje dodatkowe na poszczególne kwartały roku dostaw, które mają miejsce w marcu roku poprzedzającego rok dostaw (w 2025 roku miały miejsce aukcje dodatkowe na poszczególne kwartały roku dostaw 2026).

Warunkiem przeprowadzenia aukcji jest wydanie rozporządzenia Ministra właściwego ds. energii w sprawie parametrów tych aukcji. Aukcje główne i dodatkowe w 2025 roku odbywały się w oparciu o dwa rozporządzenia:

1) rozporządzenie Ministra Klimatu i Środowiska z dnia 26 lipca 2024 r. w sprawie parametrów aukcji głównej dla roku dostaw 2029 oraz parametrów aukcji dodatkowych dla roku dostaw 2026, a także parametrów aukcji wstępnych do tych aukcji – w przypadku aukcji dodatkowych,
2) rozporządzenie Ministra Energii z dnia 1 sierpnia 2025 r. w sprawie parametrów aukcji głównej dla roku dostaw 2030 oraz parametrów aukcji dodatkowych dla roku dostaw 2027, a także parametrów aukcji wstępnych do tych aukcji – w przypadku aukcji głównej.

Liczba przeprowadzonych aukcji głównych (zgodnie z algorytmem wyliczenia miernika) wynosi – 1 szt., a aukcji dodatkowych – 4 szt.

Roczne wydobycie węgla kamiennego (w tonach)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	48,0 mln	42,8 mln

Komentarz:

Osiągnięta wartość miernika wynika z szeregu czynników strukturalnych, regulacyjnych i rynkowych, w szczególności transformacji energetycznej oraz zmieniającego się miksu energetycznego. W ostatnich latach systematycznie rośnie udział odnawialnych źródeł energii, co wpływa na zapotrzebowanie na energię wytwarzaną z węgla (zwłaszcza w okresach wysokiej generacji z OZE). Należy mieć na względzie także wzrastającą rolę gazu jako paliwa przejściowego.

Wpływ na poziom wykonania miernika ma także realizacja założeń Umowy Społecznej dotyczącej transformacji sektora górnictwa węgla kamiennego oraz wybranych procesów transformacji województwa śląskiego z maja 2021 r., która przewiduje stopniowe, rozłożone w czasie wygaszanie zdolności wydobywczych w perspektywie do 2049 r., jak też uwarunkowania techniczne i geologiczne oraz zdarzenia losowe, okresowo ograniczające wydobycie i obniżające zdolności produkcyjne części kopalń.

Stopień realizacji, w danym roku, przygotowań do wdrożenia energetyki jądrowej (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	90	100

Komentarz:

Program Polskiej Energetyki Jądrowej (PPEJ) stanowi kluczowy element wdrażania energetyki jądrowej i określa niezbędne działania prowadzące do osiągnięcia tego celu. Stopień wykonania działań zaplanowanych w PPEJ (prezentowany w ujęciu rocznym) prezentuje miernik, który odzwierciedla postępy we wdrażaniu kluczowych elementów programu oraz umożliwia bieżącą analizę ich zgodności z harmonogramem.

Realizacja PPEJ opiera się na określonych celach i terminach. Każde działanie przewidziane w rocznym planie stanowi integralną część procesu przygotowawczego i wdrożeniowego. Program zakłada coroczną realizację konkretnych podzadań w takich obszarach, jak wsparcie polskiego przemysłu, działania edukacyjno-informacyjne, rozwój zasobów ludzkich na potrzeby energetyki jądrowej oraz analizy wspierające wdrażanie programu i związane z jego aktualizacją. Realizacja tych podzadań – zwłaszcza w obszarze komunikacji i edukacji społecznej – wpływa na budowanie wiedzy, zrozumienia i akceptacji społecznej dla energetyki jądrowej, co stanowi jeden z kluczowych warunków realizacji całego programu.

Wartość miernika zadania budżetowego dotyczy stopnia realizacji działań wykonanych przez ministra właściwego ds. gospodarki surowcami energetycznymi, natomiast wartość analogicznego miernika dla programu wieloletniego uwzględnia działania zarówno ministra właściwego ds. gospodarki surowcami energetycznymi, jak również działania realizowane przez Państwową Agencję Atomistyki.

W 2025 r. wartość miernika osiągnęła poziom wyższy niż zakładany, wynikało to z intensyfikacji działań realizowanych w ramach PPEJ. Szczegółowy opis realizacji Programu został przedstawiony w rozdziale 4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

W ramach zadania uruchomiano środki z rezerw celowych.

*) Nowy miernik od 2025 r.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

1. Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 299,87 mln zł;
2. Fundusz Zapasów Interwencyjnych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 1.122,37 mln zł;
3. Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 2.542,57 mln zł.

Zadanie 6.3.W Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej

Zadanie dotyczyło działań z zakresu regulacji i rozwoju rynku telekomunikacyjnego i infrastruktury telekomunikacyjnej oraz rynku pocztowego. Realizacja działalności państwa związana z rynkiem telekomunikacyjnym obejmowała tworzenie ram prawnych zapewniających właściwe funkcjonowanie tego rynku, a także wspieranie realizacji projektów sprzyjających inwestycjom telekomunikacyjnym oraz stymulujących rozwój nowoczesnych technik i technologii telekomunikacyjnych. Przedsięwzięcia te umożliwiają dostęp do coraz szerszego zakresu usług telekomunikacyjnych, a w szczególności zwiększają dostępność szerokopasmowego Internetu. Jednocześnie realizacja zadań publicznych w zakresie wspierania rozwoju rynku pocztowego obejmowała m.in. działania regulacyjne dotyczące jego funkcjonowania z uwzględnieniem rozwoju konkurencyjności na tym rynku (w tym działania w zakresie transgranicznych usług doręczania paczek), zapewnienie badania jakości usług pocztowych oraz prowadzenie kontroli podmiotów działających na rynku pocztowym. W ramach zadania – celem zapewnienia dostępu do powszechnych usług pocztowych , operatorowi wyznaczonemu przekazano dotację na finansowanie kosztu netto obowiązku świadczenia usług powszechnych, a także dotowano usługi pocztowe ustawowo zwolnione z opłat. Dodatkowo w 2025 r. przekazano operatorowi wyznaczonemu dotację celową na zwrot kosztów inwestycyjnych poniesionych w latach 2020-2024 na budowę i modernizację infrastruktury oraz kosztów oprogramowania systemu teleinformatycznego służącego do realizacji publicznej usługi rejestrowanego doręczenia elektronicznego i publicznej usługi hybrydowej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Cyfryzacji**, **Ministerstwo Aktywów Państwowych**, Urząd Komunikacji Elektronicznej oraz Fundusz Szerokopasmowy.

Celami określonym dla zadania były:

- wzrost dostępności usług telekomunikacyjnych dla społeczeństwa oraz zwiększanie ich wykorzystania;
- wzrost dostępności usług pocztowych dla społeczeństwa oraz zwiększenie ich wykorzystania.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.3.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.612.806	334	1.687.890	1.978

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Odsetek gospodarstw domowych w zasięgu dostępu do Internetu o przepustowości dosyłowej łącza wynoszącej co najmniej 100 Mb/s, z możliwością jej zwiększenia do przepustowości mierzonej w gigabitach

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	86	87,10

Komentarz:

Rozwój Internetu szerokopasmowego przyczynia się do zmniejszenia wykluczenia cyfrowego poprzez wzrost dostępu do informacji o pracy, nauce, kulturze oraz ma pośredni wpływ na przyspieszenie rozwoju gospodarczego Polski. Miernik pozwala określić stopień dostępności do Internetu szerokopasmowego i monitoruje proces zmniejszania się dystansu, jaki dzieli w tym obszarze Polskę od innych państw członkowskich UE, umożliwia również ocenę działań podejmowanych na rzecz rozwoju społeczeństwa informacyjnego.

W roku 2025 Ministerstwo Cyfryzacji realizowało szereg przedsięwzięć, które przyczyniły się do pozytywnego odchylenia osiągniętej wartości miernika, były to m.in.:

1) wdrażanie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej (OSE),
2) prowadzenie Systemu Informacyjnego o Dostępie do Usług Stacjonarnego Internetu Szerokopasmowego (SIDUSIS) oraz portalu internet.gov.pl,
3) kontynuowanie realizacji projektów dofinansowywanych w ramach Funduszu Szerokopasmowego,
4) prace legislacyjne służące regulacji rynku telekomunikacyjnego,
5) współpraca z instytucjami UE oraz organizacjami międzynarodowymi w zakresie telekomunikacji,
6) realizacja projektów współfinansowanych ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa,
7) prowadzenie Systemu Informacyjnego o Instalacjach Wytwarzających Promieniowanie Elektromagnetyczne,
8) realizacja funkcji Instytucji Odpowiedzialnej za Inwestycję dla inwestycji C1.1.1 Dostęp do sieci szerokopasmowej oraz Instytucji Odpowiedzialnej za Reformy C1.1 Ułatwienie rozwoju infrastruktury sieciowej w celu zapewnienia powszechnego dostępu do szybkiego internetu i C1.2 Podniesienie poziomu dostępności i wykorzystania nowoczesnej łączności przewodowej i bezprzewodowej na potrzeby społeczne i gospodarcze Krajowego Planu Odbudowy.

Liczba zapewnianych przez operatora wyznaczonego: placówek pocztowych (1), nadawczych skrzynek pocztowych (2) według stanu na koniec roku (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) 7.620 2) 9.000	1) 7.620 2) 5.688

Komentarz:

Sprawne funkcjonowanie usług powszechnych warunkuje m.in. zapewnienie przez operatora wyznaczonego infrastruktury pocztowej. Elementami tej infrastruktury umożliwiającymi użytkownikom nadanie lub odbiór przesyłki pocztowej są placówki pocztowe i nadawcze skrzynki pocztowe.

Sposób rozmieszczenia i liczba placówek pocztowych operatora wyznaczonego oraz minimalny procentowy udział nadawczych skrzynek pocztowych operatora wyznaczonego, umieszczanych w sposób i w miejscu umożliwiającym korzystanie z nich osobom z niepełnosprawnościami, poruszającym się za pomocą wózka inwalidzkiego, w szczególności nadawczych skrzynek pocztowych instalowanych w placówce pocztowej lub na nieruchomości użytkowanej przez tę placówkę są uregulowane przepisami rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 29 kwietnia 2013 r. w sprawie warunków wykonywania usług powszechnych przez operatora wyznaczonego. Minimalna liczba placówek niezbędna do spełnienia wymagań nałożonych na operatora wyznaczonego wynosi ok. 6.720 placówek.

Operator wyznaczony, którym obecnie jest Poczta Polska S.A., wg stanu na dzień 31.12.2025 r. posiadał 7.620 placówek pocztowych. Osiągnięta wartość miernika w zakresie placówek pocztowych jest wyższa od minimalnej wielkości wynikającej z przepisów ww. rozporządzenia.

W przypadku miernika odnoszącego się do liczby nadawczych skrzynek pocztowych wskazać należy, iż różnica jego wykonania wobec wartości planowanej wynikała przede wszystkim z:

- braku zasadności utrzymywania nierentownych skrzynek nadawczych (brak lub znikoma liczba przesyłek nadawanych za ich pośrednictwem),
- wyników przeprowadzonych analiz obciążenia poszczególnych skrzynek,
- konieczności racjonalizacji kosztów operacyjnych i logistycznych.

W sytuacji trwałego braku wykorzystania danej skrzynki podejmowane były decyzje o jej likwidacji w celu zapewnienia efektywności kosztowej realizacji usługi powszechnej (operator wyznaczony nie jest zobowiązany do utrzymywania określonej liczby skrzynek nadawczych). Podejmowane działania miały na celu zachowanie zgodności z obowiązującymi regulacjami w zakresie realizacji obowiązków operatora wyznaczonego, przy jednoczesnym zapewnieniu racjonalnego gospodarowania środkami.

Źródłem danych do wyliczenia wartości miernika w 2025 roku są informacje uzyskane bezpośrednio od operatora wyznaczonego, na podstawie których opracowywany jest raport o stanie rynku pocztowego za rok ubiegły. Raport ten przekazywany jest przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej do ministra właściwego do spraw łączności do 31 maja każdego roku.

W ramach zadania uruchomiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Szerokopasmowy, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 163,51 mln zł.

Zadanie 6.4.W Wsparcie i promocja turystyki

ZADANIE PRIORYTETOWE

Rozwój turystyki jest istotnym wskaźnikiem rozwoju cywilizacyjnego społeczeństw, który przyczynia się do podnoszenia jakości życia, do odkrywania najcenniejszych zasobów kulturowych i środowiskowych, których eksponowanie poprawia konkurencyjność poszczególnych regionów. Polityka państwa w obszarze turystyki realizowana była poprzez podejmowanie działań na rzecz wzmacniania rozwoju konkurencyjności oraz innowacyjności polskiej turystyki. Prowadzone były działania na rzecz pozytywnego wizerunku Polski, promujące jej atrakcyjność turystyczną. Rozwojowi sektora gospodarki turystycznej w Polsce służyło tworzenie markowych produktów turystycznych opartych na potencjale kulturowym i przyrodniczym kraju oraz koncentracja działań promocyjnych, zarówno w kraju jak i na rynkach zagranicznych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Wojewodów oraz Polską Organizację Turystyczną.

Celem określonym dla zadania było wzmacnianie rozwoju konkurencyjności polskiej turystyki.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.4.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	117.687	0	116.388	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wpływy z turystyki w danym roku (w mld PLN)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	81,30	95,0

Miernik pn. Wpływy z turystyki w danym roku (w mld PLN), będący iloczynem liczby podróży i wartości przeciętnych wydatków na poszczególne rodzaje podróży, osiągnął w 2025 r. większą niż planowano wartość ze względu na dobrą koniunkturę turystyczną na świecie. Miernik odzwierciedla efekty działań podejmowanych na rzecz kształtowania wizerunku Polski jako atrakcyjnego miejsca wypoczynku.

Wartość miernika zależy przy tym od wielu czynników zewnętrznych, np. kursu walut, inflacji, wydarzeń politycznych oraz innych nieprzewidywalnych zdarzeń (np. klęski żywiołowe, wojna w Ukrainie), które mogą wpłynąć na poziom ruchu turystycznego w Polsce.

Miernik jest obliczany na podstawie danych uzyskanych w ramach prowadzenia badań statystycznych statystyki publicznej z turystyki realizowanych przez GUS.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polską Organizację Turystyczną, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 97,42 mln zł.

Zadanie 6.5.W Ochrona konkurencji i konsumentów

W celu ochrony konkurencji i konsumentów, władze publiczne przeciwdziałały praktykom ograniczającym konkurencję, praktykom naruszającym zbiorowe interesy konsumentów oraz stosowaniu niedozwolonych postanowień wzorców umów, a także przeciwdziałały antykonkurencyjnym koncentracjom przedsiębiorców i ich związków.
Ponadto właściwe organy administracji w celu ograniczenia zatorów płatniczych na rynku, przeciwdziałały praktykom nadmiernego opóźniania się ze spełnianiem świadczeń pieniężnych w transakcjach handlowych.
W celu poprawy funkcjonowania łańcucha dostaw produktów rolnych i spożywczych, właściwe organy administracji podejmowały działania związane z przeciwdziałaniem praktykom nieuczciwie wykorzystującym przewagę kontraktową.

Właściwe organy administracji prowadziły także monitoring pomocy publicznej udzielanej przedsiębiorcom.
W ramach zadania prowadzone były działania zmierzające do eliminowania zagrożeń i nieprawidłowości wynikających z niezgodności produktów nieżywnościowych, paliw oraz usług z wymaganiami określonymi w przepisach, bądź deklarowanych przez przedsiębiorców.
Zadanie obejmowało także działania w zakresie ochrony interesów klientów podmiotów rynku finansowego, które dotyczą osób ubezpieczających, ubezpieczonych, uposażonych lub uprawnionych z umów ubezpieczenia, członków funduszy emerytalnych, uczestników pracowniczych programów emerytalnych, osób otrzymujących emeryturę kapitałową lub osób przez nie uposażonych.

Zadanie realizowane było przez **Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów**, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodów oraz Rzecznika Finansowego.

Celem określonym dla zadania było podnoszenie dobrobytu konsumentów poprzez ochronę oraz tworzenie warunków dla funkcjonowania konkurencji.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 6.5.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	505.503	0	512.066	2.703

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Stosunek liczby podjętych działań w celu zapewnienia skutecznej ochrony konkurencji i konsumentów do przeciętnego zatrudnienia

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	14	13

Komentarz:

Miernik odnosi się do ochrony rynku przed praktykami ograniczającymi konkurencję lub naruszającymi zbiorowe interesy konsumentów, która jest zapewniania przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów.

Miernik został wykonany na poziomie zbliżonym do założonego w planie, a na jego realizację miały wpływ m.in.:

1) liczba wpływających wniosków o wydanie istotnych poglądów w sprawach oraz sygnałów konsumenckich o nieprawidłowościach (w trybie art. 31d ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów),
2) zmiany przepisów dotyczących pomocy de minimis,
3) czynniki zewnętrzne tj.: zmiany przepisów unijnych, wystąpienie sytuacji nadzwyczajnych oraz inicjatywy na poziomie europejskim,
4) liczba notyfikacji przekazywanych przez organy nadzoru rynku państw członkowskich UE poprzez unijne systemy wymiany informacji o produktach niebezpiecznych i niezgodnych,

5) działania przedsiębiorców skutkujące przedłużeniem procedury (np. nieodebranie korespondencji, brak reakcji na pisma kierowane do przedsiębiorców),
6) skomplikowane stany faktyczne prowadzonych spraw,
7) działania miękkie, które były kierowane do przedsiębiorców mające na celu sygnalizację zauważonych nieprawidłowości w ich dyscyplinie płatniczej,
8) rosnąca świadomość uczestników obrotu gospodarczego dotyczącego kompetencji Prezesa Urzędu w zakresie zwalczania problemów zatorów płatniczych, co skutkuje spływającymi systematycznie zawiadomieniami o wystąpieniach opóźnień w płatnościach w transakcjach handlowych oraz zapytaniami w kwestii stosowania przepisów ustawy o przeciwdziałaniu nadmiernym opóźnieniom w transakcjach handlowych,
9) postępowania administracyjne w sprawach nadmiernych opóźnień w stosunku do spółek, których praktyki płatnicze względem dostawców (w szczególności z sektora MŚP) wzbudziły największe podejrzenia co do generowania zatorów płatniczych.

Główne działania o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym podjęte w 2025 r. to m.in.:

1) odpowiedni dobór i usprawnienie podejmowanych czynności (m.in. systematyczne usprawnienie procesu pozyskiwania i weryfikacji materiału dowodowego),
2) dostosowanie czynności procesowych i wzmocnienie argumentacji Prezesa Urzędu w prowadzonych postępowaniach, w związku z rozwijającym się orzecznictwem sądowo-administracyjnym w obszarze zatorów płatniczych,
3) wprowadzenie dodatkowych procesów przetwarzania danych liczbowych wynikających z zapisów finansowo-księgowych,
4) przypominanie stronom postępowań, aby na bieżąco informowały o działaniach mających wpływ na przebieg postępowania,
5) wyznaczanie stronom krótszych terminów na udzielenie odpowiedzi na wezwanie Prezesa UOKiK,
6) monitoring rynku (przeprowadzony na szeroką skalę) pod kątem wdrożenia Dyrektywy Omnibus – w każdym przypadku zaobserwowania nieprawidłowości następowała niezwłoczna reakcja, uzależniona od charakteru problemu (wezwanie na podstawie art. 49a ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, wszczęcie postępowań w sprawach naruszenia zbiorowych interesów konsumentów).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

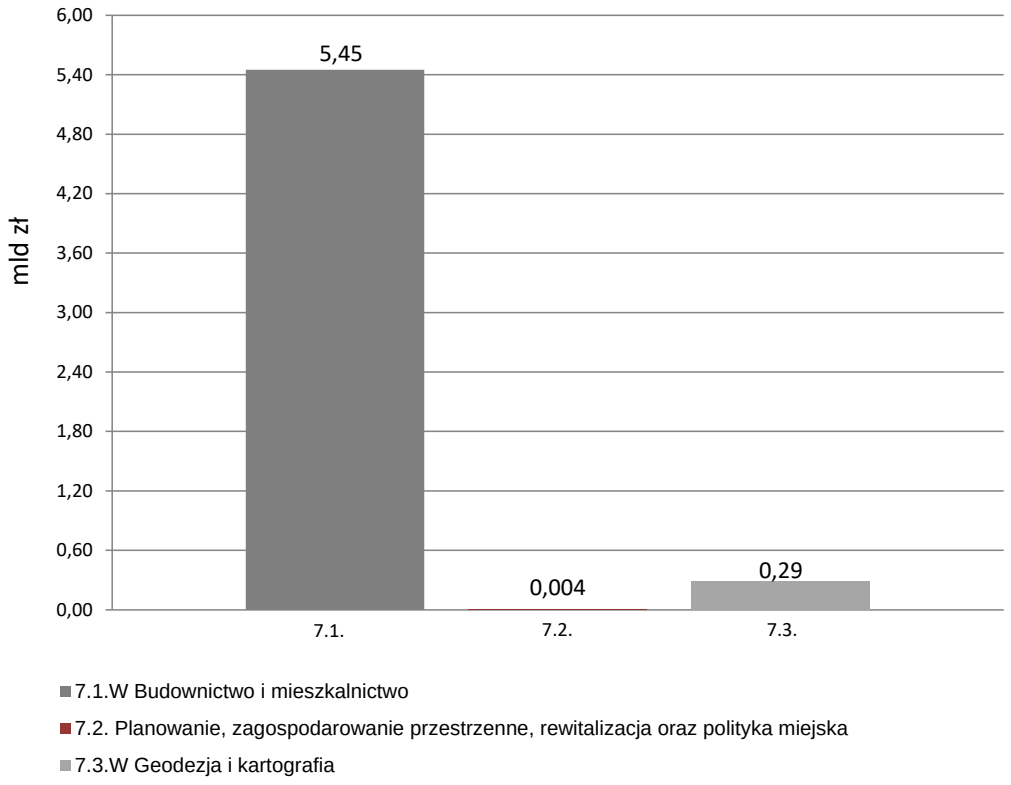
Zadanie realizowane/finansowane było również przez Rzecznika Finansowego, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 62,93 mln zł.

Funkcja 7.
Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo

Polityka państwa w ramach funkcji obejmowała realizację rządowych programów polityki mieszkaniowej umożliwiających wsparcie nowych inwestycji w budownictwie mieszkaniowym oraz inwestycji zapobiegających degradacji fizycznej istniejącego zasobu, jak również realizację innych ustawowo określonych zobowiązań w zakresie finansowania mieszkalnictwa. Realizowane były również działania zmierzające do poprawy stanu technicznego istniejących zasobów, ze szczególnym uwzględnieniem przedsięwzięć mających na celu poprawę efektywności energetycznej. W zakres funkcji wchodziły ponadto zadania związane z zagospodarowaniem przestrzennym, geodezją i kartografią, systemem informacji przestrzennej, polityką miejską i rewitalizacją, gospodarką nieruchomościami oraz nadzorem architektoniczno-budowlanym.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 7. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **5.739.627 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 9.379 tys. zł.

Wykres 7: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 7.1.W Budownictwo i mieszkalnictwo

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie to obejmowało szeroki obszar działań związanych m.in. z tworzeniem i koordynacją regulacji w zakresie budownictwa, mieszkalnictwa i gospodarki nieruchomościami. Działalność państwa koncentrowała się szczególnie na rozwoju budownictwa mieszkaniowego oraz wspieraniu termomodernizacji i remontów istniejącego zasobu mieszkaniowego.

Najważniejsze działania dotyczyły:

- wsparcia mieszkalnictwa dla osób o niskich i średnich dochodach poprzez bezzwrotne, finansowe wsparcie z budżetu państwa tworzenia mieszkaniowego zasobu gminy, mieszkań na wynajem, mieszkań wspomaganych i treningowych, noclegowni, schronisk dla osób bezdomnych, ogrzewalni, tymczasowych pomieszczeń i infrastruktury towarzyszącej przedsięwzięciom o charakterze mieszkaniowym,
- wspierania społecznego budownictwa czynszowego poprzez udzielanie ze środków budżetu państwa dopłat do oprocentowania preferencyjnych kredytów w ramach prowadzonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego programu przeznaczonego dla społecznych inicjatyw mieszkaniowych, spółdzielni mieszkaniowych i spółek gminnych,
- realizacji dopłat do czynszu dla najemców/podnajemców mieszkań budowanych we współpracy inwestora z gminą, a także mieszkań i domów wynajmowanych w ramach przedsięwzięć „lokal za grunt” oraz w ramach społecznych agencji najmu (instrument „Mieszkanie na Start”),
- realizacji programu TERMO, w ramach którego dostępne są różnorodne instrumenty wsparcia inwestycji polegających na termomodernizacji, remontach oraz montażu instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach – co do zasady wielorodzinnych; realizowane działania prowadzą m.in. do poprawy efektywności energetycznej budynków, obniżenia rachunków za utrzymanie nieruchomości oraz poprawy estetyki i stanu technicznego budynków,
- realizacji dopłat do rat kredytów hipotecznych w ramach bezpiecznych kredytów 2% udzielanych na zakup lub budowę pierwszego mieszkania albo domu jednorodzinnego (instrument „Bezpieczny kredyt 2%”),
- realizacji dopłat w formule spłat rodzinnych w przypadku urodzenia drugiego lub kolejnego dziecka w trakcie spłaty rodzinnego kredytu mieszkaniowego oraz gwarancji wkładu własnego udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego w celu ograniczenia bariery braku środków na wkład własny wymagany przy kredycie hipotecznym (instrument „Mieszkanie bez wkładu własnego”),
- pomocy państwa w zakresie spłaty spółdzielczych kredytów (wykup odsetek od spółdzielczych kredytów mieszkaniowych tzw. starego portfela),
- pomocy państwa w zakresie refundacji premii gwarancyjnych.

Ponadto sprawowana była kontrola nad działaniami organów administracji architektoniczno-budowlanej i nadzoru budowlanego oraz kontrola wprowadzanych do obrotu wyrobów budowlanych. Dodatkowo w zakresie zadania ujęte zostały m.in. sprawy dotyczące lokalizacji inwestycji i gospodarki nieruchomościami.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodów, Krajowy Zasób Nieruchomości oraz Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

Celem określonym dla zadania było zwiększenie dostępności mieszkań.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 7.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	3.355.557	0	5.439.885	5.237

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba nowo wybudowanych mieszkań na 1.000 mieszkańców (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	6,0	5,6

Komentarz:

Miernik wskazuje na aktywność inwestorów budownictwa mieszkaniowego w danym roku, na którą wpływają zarówno działania regulacyjne władz publicznych (m.in. przepisy regulujące proces budowlano-inwestycyjny, przepisy dotyczące gospodarki nieruchomościami, regulacje dotyczące zarządzania zasobem mieszkaniowym i wpływające na prawa właścicieli i lokatorów) oraz bezpośrednie instrumenty finansowania budownictwa mieszkaniowego. Przyjęcie jako podstawy pomiaru liczby nowo wybudowanych mieszkań w stosunku do 1.000 mieszkańców ułatwia porównywanie międzynarodowych efektów budownictwa mieszkaniowego (eliminując efekt skali). Efekty realizowania zadań w ramach budownictwa mieszkaniowego są ściśle powiązane z procesem planowania przestrzennego, dostępnością terenów inwestycyjnych, regulacją procesu budowlanego oraz finansowym wsparciem części segmentów budownictwa mieszkaniowego. Liczba nowo wybudowanych w danym roku mieszkań jest uzależniona głównie od czynników makroekonomicznych, z uwzględnieniem inercji czasowej spowodowanej długoletnim cyklem inwestycyjnym w budownictwie mieszkaniowym. Większość decyzji jest też podejmowanych przez niezależne podmioty prywatne.

Liczba ludności uwzględniona w wyliczeniach według algorytmu miernika wynika z danych uwzględnionych w Biuletynie Statystycznym nr 1/2026 Głównego Urzędu Statystycznego (dane na koniec 2025 r. – 37.332 tys. mieszkańców). Natomiast liczba nowo wybudowanych mieszkań wynika z danych opublikowanych w informacji sygnalnej „Budownictwo w 2025 r.” Głównego Urzędu Statystycznego z 10 marca 2026 r. (208.368 mieszkań oddanych do użytkowania).

Różnica pomiędzy wartością planowaną a wykonaną miernika wynika przede wszystkim z sytuacji gospodarczej w latach 2023-2024, która przyczyniła się do spadku liczby rozpoczynanych inwestycji mieszkaniowych (stosunkowo wysoki poziom stóp procentowych, wysokie ceny energii oraz spadek zdolności kredytowej gospodarstw domowych).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Krajowy Zasób Nieruchomości, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 32,27 mln zł;
2. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, które w 2025 r. w ramach zadania nie poniosło żadnych wydatków.

Zadanie 7.2. Planowanie, zagospodarowanie przestrzenne, rewitalizacja oraz polityka miejska

W ramach tego zadania prowadzone były sprawy z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz polityki miejskiej, polegające m.in. na przygotowywaniu, realizacji, monitorowaniu wdrażania oraz aktualizacji dokumentów rządowych, w tym krajowej polityki miejskiej (np. działań służących rewitalizacji miast). Realizowana była także koordynacja spójności terytorialnej regionów granicznych, z uwzględnieniem powiązań transgranicznych. Celem zadania było m.in. usprawnienie systemu gospodarowania przestrzenią poprzez tworzenie kompleksowych regulacji dotyczących procesu inwestycyjno-budowlanego oraz wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w zakresie planowania przestrzennego i rewitalizacji, poprzez prowadzenie np. szkoleń. Ponadto prowadzona była koordynacja działań dotyczących inicjowania, wdrażania, utrzymywania oraz propagowania rozwiązań służących cyfryzacji planowania przestrzennego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej oraz Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było wsparcie merytoryczne organów administracji publicznej oraz innych uczestników procesu planistycznego w prawidłowej realizacji zadań w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 7.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.103	0	3.672	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba przeszkolonych osób (w tym pracowników służb planistycznych w Polsce) w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1.000	3.613
Komentarz: Miernik obrazuje efektywność podejmowanych działań w celu wsparcia merytorycznego organów administracji publicznej oraz innych uczestników procesu planistycznego poprzez przeprowadzanie szkoleń. Reforma procesu inwestycyjno-budowlanego w zakresie planowania i zagospodarowania		

przestrzennego realizowana jest poprzez zmianę ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym oraz niektórych innych ustaw. Nowe przepisy służą usprawnieniu i skróceniu procedur planistycznych, a także sprzyjają udziałowi społeczeństwa w planowaniu przestrzennym poprzez konsultacje społeczne, przewidują udostępnienie informacji o zmianach w przestrzeni w informatycznym Rejestrze Urbanistycznym.

W związku z potrzebą wsparcia w zakresie wdrażania tej reformy w 2025 r. kontynuowano cykl szkoleń dla organów administracji publicznej oraz dla innych uczestników procesu planistycznego, organizując następujące spotkania stacjonarne:

1) seminarium „GeoPrawo – nowe możliwości rejestrów publicznych zawierających ustandaryzowane dane przestrzenne, na przykładzie Rejestru Urbanistycznego i planu ogólnego gminy" (23 stycznia – 60 osób),
2) warsztaty dla służb wojewodów, poświęcone tematyce sporządzania planu ogólnego gminy (12 czerwca – 50 osób).

Ponadto z uwagi na potrzebę dotarcia do jak największej liczby zainteresowanych, przeprowadzono cykl szkoleń online dla organów uzgadniających i opiniujących Plan Ogólny Gminy (POG). W trakcie spotkań omawiano praktyczne aspekty weryfikacji ustaleń planu ogólnego, składania wniosków oraz uzgadniania i opiniowania projektu aktu planowania przestrzennego (25 lutego – 924 osoby, 17 marca – 1.734 osoby,18 marca – 845 osób). W efekcie, wartość miernika znacznie wzrosła w stosunku do zakładanej i wyniosła 3.613 przeszkolonych osób.

Szkolenia (w formie stacjonarnej oraz online) były wsparciem merytorycznym dla organów administracji publicznej oraz innych uczestników procesu planistycznego w prawidłowej realizacji zadań w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego.

Zadanie 7.3.W Geodezja i kartografia

W ramach zadania wykonywane były działania zapewniające dostęp do aktualnej informacji geodezyjnej i kartograficznej (informacji przestrzennej), służące poprawie obsługi obywateli w tym zakresie. Głównymi rodzajami działalności w tym obszarze były: prowadzenie, gromadzenie i aktualizacja, a także udostępnianie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w szczególności za pomocą usług sieciowych. Zapewniano budowę/tworzenie, modernizację i aktualizację systemów infrastruktury informacji przestrzennej, a także dostęp i utrzymanie tej infrastruktury. Ponadto prowadzony był nadzór i kontrola w zakresie przestrzegania i stosowania przepisów prawa w dziedzinie geodezji i kartografii.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Wojewodów oraz Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie dostępu do zbiorów danych państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego;
- zapewnienie użytkownikom dostępu do zbiorów danych i usług danych przestrzennych w ramach Infrastruktury Informacji Przestrzennej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 7.3.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	311.816	22.045	286.690	4.142

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Powierzchnia kraju objęta aktualizacją danych wchodzących w skład centralnej części państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w danym roku kalendarzowym (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	40	20

Komentarz:

Miernik pozwala na ocenę aktualności danych wchodzących w skład centralnej części państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (pzgik), do których dostęp interesariuszom zapewnia administracja publiczna. Dostarczanie danych gromadzonych w bazach danych przestrzennych wchodzących w skład pzgik jest ustawowym obowiązkiem Głównego Geodety Kraju.

Przy analizie danych dotyczących wykonania miernika, należy zwrócić uwagę na zmiany jakie zaszły w sposobie obliczania jednej z jego składowych dotyczącej bazy danych państwowego rejestru nazw geograficznych (PRNG). Zmiana ta miała wpływ na wyliczenie ostatecznej wartości miernika za 2025 r. (od 2025 r., procent powierzchni kraju objętej aktualizacją obiektów w PRNG został zastąpiony procentem zaktualizowanych obiektów w odniesieniu do wszystkich obiektów w PRNG zgromadzonych na dzień 1 stycznia danego roku sprawozdawczego).

Ponadto w zakresie aktualizacji bazy danych zobrazowań lotniczych, ortofotomapy i numerycznego modelu terenu odstąpiono w części od realizacji umów na dane fotogrametryczne z uwagi na występowanie udokumentowanych zakłóceń funkcjonowania systemów nawigacyjnych opartych na sygnałach GNSS (Global Navigation Satellite System), niekorzystne warunki pogodowe oraz brak możliwości przekroczenia granic z Ukrainą i Białorusią w celu pozyskania danych fotogrametrycznych (z powodu toczącego się konfliktu zbrojnego w Ukrainie oraz napiętej sytuacji geopolitycznej między Polską a Białorusią).

W 2025 r. prowadzono następujące działania wspierające realizację zadania:

1) bieżący monitoring prac realizowanych przez wykonawców prac geodezyjnych i kartograficznych (gik) zlecanych przez Główny Urząd Geodezji i Kartografii (GUGIK),
2) merytoryczną współpracę z wykonawcami prac gik zlecanych przez GUGIK (spotkania, wyjaśnienia, itp.).

*) Zmiana algorytmu miernika od 2025 roku.

Liczba usług sieciowych utrzymywanych przez Główny Urząd Geodezji i Kartografii*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	180	180

Komentarz:

Miernik pozwala na monitorowanie liczby usług sieciowych utrzymywanych przez Główny Urząd Geodezji i Kartografii.

W okresie sprawozdawczym osiągnięto planowaną wartość miernika. Wartość ta odzwierciedla liczbę udostępnionych usług sieciowych, które zostały wskazane na stronie www.geoportal.gov.pl (zakładka usługi) – dla 180 usług w okresie sprawozdawczym zapewniono co najmniej 90% poziom dostępności.

Na działania mające wpływ na osiągniętą wartość miernika składały się w dużej mierze:

- działania zapobiegające awariom infrastruktury informatycznej m.in. zapewnienie wsparcia w zakresie utrzymania infrastruktury (umowa z firmą utrzymaniową),
- bieżący monitoring i wymiana zużytych elementów infrastruktury informatycznej i teletechnicznej,
- modernizacje i aktualizacje oprogramowania systemów oraz zapewnienie wsparcia w zakresie utrzymania i konserwacji systemów informatycznych (Geoportal, CAPAP (Centrum Analiz Przestrzennych Administracji Publicznej), pzgik) wykorzystywanych do publikacji danych i usług sieciowych GUGiK (umowy z producentami oprogramowania).

*) Zmiana miernika od 2025 r.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

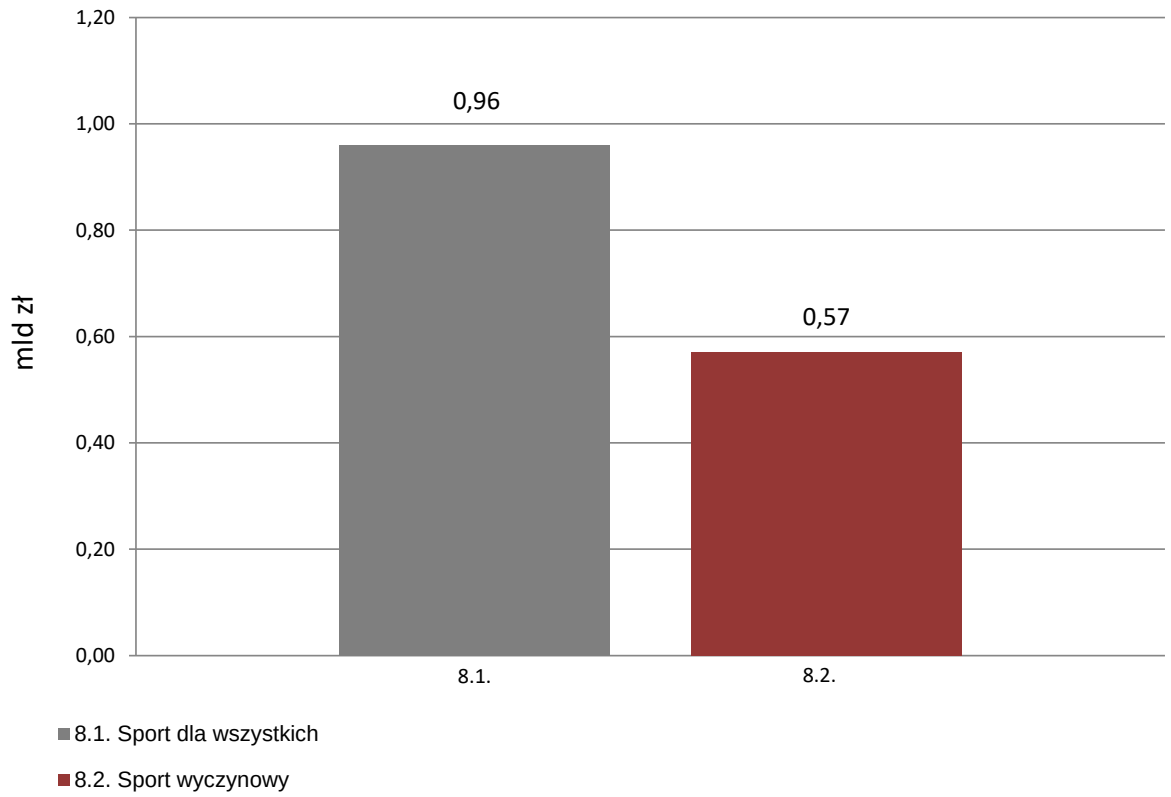
Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 3,31 mln zł.

Funkcja 8.
Kultura fizyczna

Funkcja obejmowała zadania mające na celu promocję i upowszechnianie aktywności fizycznej w społeczeństwie, wspieranie sportu wyczynowego oraz rozwój infrastruktury sportowej. Realizowane w ramach funkcji przedsięwzięcia przyczyniały się także do poprawy stanu zdrowia społeczeństwa, poziomu edukacji czy zwiększenia wydajności pracy.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 8. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **1.535.446 tys. zł**.

Wykres 8: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 8.1. Sport dla wszystkich

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania ze środków publicznych dofinansowywane były przedsięwzięcia z zakresu upowszechniania aktywności fizycznej wśród dzieci i młodzieży, osób z niepełnosprawnościami oraz różnych grup społecznych i środowiskowych. Wykonywane były działania promujące społeczne, edukacyjne i wychowawcze wartości sportu, jak również działania kreujące politykę w zakresie sportu dla wszystkich, a ponadto obejmujące rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej. Realizacja zadań inwestycyjnych polegała na budowie, remontach, przebudowie obiektów sportowych o wielofunkcyjnym i uniwersalnym charakterze (wpisujących się w potrzeby lokalnych społeczności), co stanowiło czynnik mobilizujący i ułatwiający uprawianie aktywności fizycznej obywateli na każdym etapie życia.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Wojewodów, **Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej** oraz **Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów**.

Celami określonymi dla zadania były:

- tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich;
- poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu dla wszystkich.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 8.1. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.049.105	0	961.763	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba wspartych przedsięwzięć z obszaru upowszechniania sportu dla wszystkich (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	7.600	11.130

Komentarz:

Działania prowadzone w obszarze sportu powszechnego skierowane są do ogółu społeczeństwa, bez względu na status, płeć, miejsce zamieszkania, wiek czy stan zdrowia. Szczególne znaczenie mają przedsięwzięcia organizowane dla dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych. Zakres i natężenie podejmowanych działań wynika bezpośrednio z obserwowanych zmian cywilizacyjnych, związanych w szczególności z deficytem aktywności fizycznej (żywienie, siedzący tryb życia, zmiana zachowań społecznych).

Na wyższy w stosunku do zaplanowanego poziom realizacji miernika w 2025 r. wpływ miały takie czynniki jak:

1) właściwie zaadresowana oferta aktywizacyjna oraz optymalne kryteria i zasady uzyskania wsparcia, jak też szeroki zakres implementacji działań aktywizacyjnych,
2) poziom zainteresowania podmiotów realizacją zadań z zakresu tworzenia warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w ramach sportu dla wszystkich (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	700	965

Komentarz:

Miernik prezentuje informacje w zakresie tworzenia warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich, poprzez poprawę, unowocześnienie i rozwój infrastruktury sportowej.
Wspieranie inwestycji dotyczących ogólnodostępnych obiektów sportowych o wielofunkcyjnym i uniwersalnym charakterze dobrze wpisujących się w potrzeby lokalnych społeczności stanowi czynnik mobilizujący i ułatwiający uprawianie aktywności fizycznej na każdym etapie życia.

W celu poprawy stanu bazy sportowej realizowano następujące programy:

1) Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej – 206 zadań,
2) Program budowy zadaszeń boisk piłkarskich – 1 zadanie,
3) Tenisowa Polska – Program budowy infrastruktury tenisowej – 2 zadania,
4) Program modernizacji kompleksów sportowych Moje Boisko – ORLIK 2012 – 461 zadań,
5) Program budowy kompleksów sportowych Orlik – 22 zadania,
6) Program budowy lodowisk – 14 zadań,
7) Program rozwoju tras do narciarstwa biegowego – 2 zadania,
8) Program odbudowy infrastruktury sportowej – 5 zadań,
9) Program rozwoju infrastruktury sportowej w województwach – 26 zadań,
10) Program Olimpia – Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100-lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich – 226 zadań. Szczegółowy opis realizacji Programu został przedstawiony w rozdziale 4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

Poziom wykonania miernika wyniósł blisko 138%. Wynik ten jest efektem sprawnej realizacji bieżących umów przez Wnioskodawców oraz zawarcia nowych umów w terminach pozwalających na realizację zadań w tym samym roku budżetowym.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 833,23 mln zł;
2. Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 29,42 mln zł.

Zadanie 8.2. Sport wyczynowy

Realizacja zadania obejmowała kreowanie polityki państwa w zakresie sportu wyczynowego. Prowadzone były działania na rzecz wzmocnienia pozycji reprezentantów Polski we współzawodnictwie międzynarodowym. Zapewniane było funkcjonowanie systemu szkolenia w sporcie wyczynowym, w tym również w sporcie osób z niepełnosprawnościami, poprzez przygotowanie i udział kadr narodowych w międzynarodowych zawodach sportowych rangi mistrzowskiej oraz szkolenia sportowe dzieci i młodzieży. Rozwijano i utrzymywano infrastrukturę sportową na potrzeby sportu wyczynowego, organizowano także zawody sportowe rangi mistrzowskiej w Polsce. Ponadto realizowane były działania dążące do zwalczania negatywnych zjawisk w sporcie oraz mające na celu doskonalenie kadr kultury fizycznej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Ministerstwo Zdrowia, Centralny Ośrodek Sportu, **Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej**, Polską Agencję Antydopingową, Polską Organizację Turystyczną oraz Polskie Laboratorium Antydopingowe.

Celami określonymi dla zadania były:

- poprawa pozycji reprezentantów Polski w światowym współzawodnictwie sportowym;
- poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu wyczynowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 8.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	565.835	0	573.684	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Potencjał medalowy reprezentacji Polski w światowym współzawodnictwie sportowym (w os.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	180	166

Komentarz:

Osiągnięta wartość miernika wskazuje na pozycję Polski w sporcie światowym, o której decyduje liczba zawodników, kobiet i mężczyzn o najwyższych predyspozycjach psychofizycznych, dających szanse osiągnięcia wyników na najwyższym poziomie międzynarodowego współzawodnictwa sportowego. Miernik określa potencjał sportu polskiego w zakresie możliwości podjęcia skutecznej walki o miejsca na najważniejszych zawodach sportowych na świecie.

Potencjał medalowy reprezentacji Polski w światowym współzawodnictwie sportowym to liczba zawodników spełniających kryteria kwalifikacji do grup szkolenia olimpijskiego, czyli reprezentowania Polski na igrzyskach olimpijskich.

Na docelową wartość osiągniętego miernika wpływają takie czynniki, jak: system szkolenia sportowego, wzrost poziomu sportowego nowych państw biorących udział w systemie światowego współzawodnictwa sportowego, kontuzje i choroby sportowców, zmniejszenie skuteczności startowej, rezygnacja zawodnika z uprawiania sportu oraz inne nieprzewidywalne czynniki eliminujące zawodnika z uprawiania sportu, tj.: doping, nieszczęśliwy wypadek, itp.

W związku z powyższymi uwarunkowaniami podjęto działania zapobiegawcze, ograniczające te ryzyka, tj.: zatrudnienie wysoko wyspecjalizowanej kadry trenerskiej oraz osób z nią współpracujących, stworzenie systemu motywacyjnego odpowiedniego dla profesjonalnego uprawiania sportu przez zawodników, m.in. zapewnienie wysokiej jakości sprzętu sportowego i specjalistycznego, bazy obiektów sportowych, zapewnienie odpowiednich badań diagnostycznych.

Nieznacznie niższa, od zaplanowanej, osiągnięta wartość miernika wynika z faktycznego stanu uzyskania kwalifikacji olimpijskich w 2025 r. i przygotowań do XXV Zimowych Igrzysk Olimpijskich Mediolan, Cortina d'Ampezzo 2026 oraz kolejnych Letnich Igrzysk Olimpijskich – Los Angeles 2028, które mają znaczny wpływ na końcową wartość potencjału medalowego reprezentacji Polski.

Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w zakresie rozwoju infrastruktury w sporcie wyczynowym (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	65	49

Komentarz:

Na wartość miernika składa się realizacja inwestycji sportowych w sporcie wyczynowym w ramach programów:

1) program inwestycji o szczególnym znaczeniu dla sportu – dofinansowano 35 zadań,
2) program rozwoju infrastruktury piłkarskiej – dofinansowano 14 zadań.

Wykonanie miernika na poziomie niższym od planowanego wynika z wysokiego stopnia uzależnienia od podmiotów zewnętrznych oraz z przesunięcia procesu oceny wniosków w ramach programów w zakresie rozwoju infrastruktury w sporcie wyczynowym z roku 2025 na 2026, m.in. w związku z licznymi programami ogłoszonymi w sporcie powszechnym.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

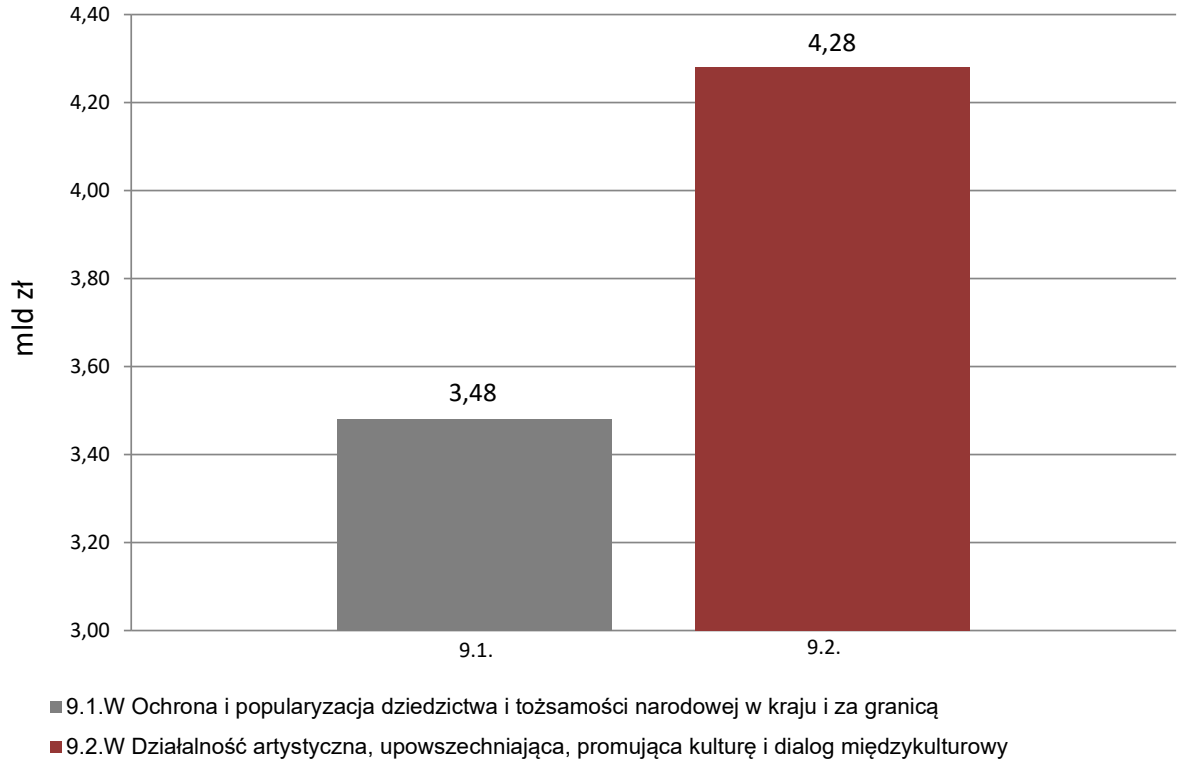
1. Centralny Ośrodek Sportu**,** który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 267,75 mln zł;
2. Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 724,58 mln zł;
3. Polską Agencję Antydopingową, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 9,53 mln zł;
4. Polską Organizację Turystyczną, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 7,99 mln zł;
5. Polskie Laboratorium Antydopingowe, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło koszty w wysokości 15,37 mln zł.

Funkcja 9.
Kultura i dziedzictwo narodowe

Funkcja ta obejmowała działalność kulturalną oraz sprawy rozwoju i opieki nad materialnym oraz niematerialnym dziedzictwem narodowym. W tym obszarze działalności państwa mieściło się podtrzymywanie i rozpowszechnianie tradycji narodowej i państwowej, w tym upamiętnianie wybitnych osób i wydarzeń historycznych związanych z polskim dziedzictwem kulturowym w kraju i za granicą, ochrona zabytków i miejsc pamięci narodowej, grobów i cmentarzy wojennych. Wspierana była działalność muzeów, działalność twórcza i artystyczna. Realizowane były przedsięwzięcia związane z zachowaniem, ochroną i rewitalizacją dziedzictwa materialnego oraz restytucji dóbr kultury. Ważnymi elementami działań były przedsięwzięcia związane z budową i modernizacją infrastruktury kultury oraz dotyczące wsparcia artystów w rozwoju zawodowym i promocji ich twórczości.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 9. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **7.757.515 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 230.991 tys. zł.

Wykres 9: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało swoim zakresem działania mające służyć ochronie, poprawie oraz upowszechnianiu wiedzy na temat dziedzictwa narodowego znajdującego się w kraju i za granicą, jego gromadzeniu, wzbogacaniu oraz bezpiecznemu przechowywaniu i popularyzacji, jak również restytucji dóbr kultury polegającej na poszukiwaniu, odnajdywaniu i odzyskiwaniu obiektów utraconych w wyniku II Wojny Światowej oraz w wyniku kradzieży współczesnych. Główne rodzaje działalności podejmowanej w ramach zadania polegały na finansowaniu działalności kulturalnej podmiotów podległych, jak również na udzielaniu dotacji/dofinansowania innym podmiotom działającym w sferze kultury na zadania takie jak: gromadzenie, badanie, opracowywanie i udostępnianie dóbr kultury; popularyzacja zasobów dóbr kultury i propagowanie wiedzy o dziedzictwie kulturowym; inwentaryzacja, konserwacja, rekonstrukcja, rewaloryzacja i przechowywanie materialnych dóbr kultury; prace inwentaryzacyjne oraz dokumentacyjne poloników; sprawowanie opieki nad miejscami walk i męczeństwa oraz grobami i cmentarzami wojennymi; upamiętnianie wybitnych osób i wydarzeń historycznych związanych z polskim dziedzictwem kulturowym w kraju i za granicą; działania związane z dbałością o zachowanie, utrzymanie i zagospodarowywanie zabytków; działania dotyczące digitalizacji, dokumentacji i popularyzacji dziedzictwa narodowego oraz realizacji koncepcji utworzenia systemu muzeów wojskowych ukierunkowanych na historię poszczególnych rodzajów sił zbrojnych z wiodącą rolą Muzeum Wojska Polskiego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Zdrowia, Kancelarię Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Wojewodów, Fundusz Promocji Kultury oraz Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków.

Celami określonymi dla zadania były:

- kreowanie zainteresowania dziedzictwem kulturowym;
- ochrona i poprawa stanu zachowania dziedzictwa narodowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 9.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	3.756.420	183.963	3.295.615	185.921

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Frekwencja w jednostkach podległych i nadzorowanych na 1.000 osób w danym roku (w os.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	2.298	3.331

Komentarz:

Wykonanie miernika na poziomie wyższym od planu jest przede wszystkim wynikiem:

1) działań promocyjnych i informacyjnych finansowanych ze środków w ramach udzielonych dotacji celowych bieżących i podmiotowych,
2) atrakcyjnej oferty wystawienniczej Muzeów – prezentacja unikatowych kolekcji muzealiów oraz wystaw tematycznych: dzieła Józefa Chełmońskiego (w Muzeum Narodowym w Warszawie, w Muzeum Narodowym w Poznaniu, a także w Muzeum Narodowym w Krakowie), wystawa czasowa „Łazienki w zachwycie", 41. Królewska Wystawa Róż Royal Rose 2025 oraz Dzieje sceniczne „Nocy Listopadowej" Stanisława Wyspiańskiego w Muzeum Łazienki Królewskie, otwarcie nowych wystaw stałych (Wawel podziemny) w Zamku Królewskim na Wawelu, wystawy: „Wajda" w Narodowym Archiwum Filmowym w Tokio, „Sto nocnych zjaw" oraz „Shigeru Ban. Architektura i działania społeczne" realizowane przez Muzeum Manggha, wystawa czasowa „Co babie do pędzla?!.Artystki polskie 1850-1950" w Muzeum Narodowym w Lublinie,
3) finansowania oraz organizacji i promocji wydarzeń upamiętniających ważne rocznice i wydarzenia historyczne o zasięgu ogólnopolskim, międzynarodowym, a także lokalnym, po raz pierwszy upamiętniono/świętowano Dzień Flagi 2 maja, zorganizowano Festiwal Wspólna Niepodległa 11 listopada, w styczniu 2025 r. odbyła się 80. rocznica wyzwolenia w Państwowym Muzeum Auschwitz Birkenau,
4) dużego zainteresowania działalnością edukacyjną i wystawienniczą (duże zainteresowanie lekcjami i warsztatami muzealnymi) – akcja „Kultura Dostępna – muzeum za 1 zł", „Darmowy Listopad w Rezydencjach Królewskich", wprowadzenie biletu zbiorczego łączącego ekspozycje stałe i czasowe przez Muzeum Narodowe w Lublinie oraz „wstępu wolnego" w środy (później zmiana na niedzielę) na wszystkie wystawy przez Muzeum Literatury im. Adama Mickiewicza w Warszawie, programy „Muzeum za złotówkę" (MKiDN), a także „Wyjście z klasą" (MEN) w Muzeum – Dom Rodziny Pileckich,
5) podejmowania inicjatyw zwiększających atrakcyjność oferty poprzez zastosowanie nowoczesnej i atrakcyjnej formy prezentacji oferty muzealnej oraz edukacyjnej,
6) zakupów cennych muzealiów (eksponatów) do kolekcji muzealnych (np. dla Muzeum Podlaskiego w Białymstoku, Muzeum Ziemi Międzyrzeckiej, Muzeum Powstania Wielkopolskiego 1918-1919 – w budowie),
7) zakupów dzieł sztuki w celu rozbudowy lub rozwoju kolekcji muzeów w Polsce – np. w ramach Programu Ministra pn. „Kolekcja Sztuki Współczesnej po 1945", w tym na rzecz:
   - kolekcji sztuki współczesnej (Muzeum Narodowego w Krakowie, Muzeum Tatrzańskie im. Dra Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem, Muzeum Narodowego w Gdańsku, Muzeum Narodowego we Wrocławiu, Muzeum Narodowego w Warszawie),
   - kolekcji sztuki nowoczesnej (Muzeum Sztuki Nowoczesnej w Warszawie).

Należy mieć przy tym na uwadze, iż liczba osób biorących udział w wydarzeniach organizowanych przez Instytucje podległe i nadzorowane przez MKiDN jest w dużej mierze zależna od zasięgu, sposobu promocji, komunikacji, a także warunków atmosferycznych.

Liczba zabezpieczonych (zdigitalizowanych), odrestaurowanych ruchomych, nieruchomych i archeologicznych obiektów dziedzictwa narodowego w kraju i za granicą w danym roku (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1.604.027	4.153.340

Komentarz:

Na realizację zadania wpływ miały w szczególności następujące działania/czynniki:

1) przeprowadzanie oraz kontynuacja remontów i prac konserwatorskich w obiektach zabytkowych,
2) posiadanie zasobu sprzętu digitalizacyjnego pozyskanego w wyniku realizacji projektów ze środków UE,
3) otwarcie nowych laboratoriów badawczych i pracowni konserwatorskich, co pozwala na przeprowadzenie większej ilości prac,
4) wyposażenie Muzeów w sprzęt i oprogramowanie do ewidencji muzealiów,
5) realizacja zaleceń pokontrolnych dotyczących m.in. metod konserwatorskich, bezpieczeństwa i higieny pracy.

Wyższy, niż zaplanowano w ustawie budżetowej na 2025 r., poziom miernika wynikał w szczególności z:

1) zwiększenia liczby konserwacji pełnych – w trakcie prowadzenia prac konserwatorskich doprecyzowano ich zakresy. Zakładana liczba konserwacji częściowych została zmniejszona na rzecz zwiększenia ilości konserwacji pełnych (dotyczy Muzeum Narodowego w Poznaniu),
2) wykonania z nadwyżką digitalizacji, jak i liczniejszych działań prewencyjnych w zakresie konserwacji, w związku z przewidzianym na 2026 rok otwarciem wystawy stałej (dotyczy Muzeum Historii Polski),
3) zwiększenia liczby obiektów prezentowanych na nowo otwartej wystawie stałej (Zbrojownia) oraz dokonanie digitalizacji i zabezpieczenia większej liczby obiektów podczas przygotowania do relokacji obiektów (dotyczy Zamku Królewskiego na Wawelu – Państwowe Zbiory Sztuki),
4) wyższej niż planowano liczby muzealiów objętych konserwacją zabezpieczającą, która wynikała z większej pojemności komory fumigacyjnej, co umożliwiło przeprowadzenie dezynfekcji większej liczby obiektów – butów (dotyczy Państwowego Muzeum na Majdanku),
5) większej niż planowano liczby odkwaszonych w konserwacji masowej arkuszy (dotyczy Biblioteki Narodowej).

Na poziom miernika wpłynęła również realizacja zadania "Wykonanie inwentaryzacji całego kompleksu pałacowo-parkowego w Muzeum-Zamek w Łańcucie oraz zespołu pałacowo-parkowego w Julinie".

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Promocji Kultury, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 60,54 mln zł;
2. Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 1,32 mln zł.

Zadanie 9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy

Zadanie obejmowało swoim zakresem działania służące zachęcaniu społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze. W ramach zadania finansowane i realizowane były liczne przedsięwzięcia promujące aktywne uczestnictwo społeczeństwa w wydarzeniach kulturalnych i upowszechniające działalność artystyczną, czytelnictwo i dialog międzykulturowy. Wsparcie obejmowało również przygotowanie i realizację premier oraz nowych przedsięwzięć programowych w instytucjach artystycznych (takich jak teatry, opery, teatry muzyczne i filharmonie), a także w innych instytucjach kultury prowadzących działalność artystyczną, wystawienniczą, wydawniczą lub edukacyjną. Finansowano działania z zakresu kinematografii oraz dofinansowywano i popularyzowano polską twórczość filmową. Poprzez pomoc finansową, działania edukacyjne, profesjonalizujące i sieciujące, wspierany był rozwój przemysłów kreatywnych oraz współpraca międzybranżowa i międzysektorowa. Ponadto środki publiczne przeznaczane były na wsparcie wydarzeń promujących kulturę polską, twórców, artystów i osoby, które przyczyniły się do promowania i kreowania pozytywnego wizerunku Polski na forum międzynarodowym. Poprzez dofinansowanie ze środków KPO (Inwestycja A2.5.1 Program wspierania działalności podmiotów sektora przemysłów kultury i kreatywnych na rzecz stymulowania ich rozwoju) wspierano sektor kultury i sektor kreatywny (wsparcie artystów w formie stypendiów oraz wsparcie podmiotów z obszaru kultury w formie grantów w segmentach: kultura ludowa i tradycyjna, muzealnictwo, muzyka, sztuki wizualne, taniec, teatr).

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodów, Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego, Fundusz Promocji Kultury oraz Polski Instytut Sztuki Filmowej.

Celami określonymi dla zadania były:

- wzbogacanie oferty programowej placówek kulturalnych;
- kreowanie zainteresowania kulturą i wzrost udziału społeczeństwa w życiu kulturalnym.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 9.2.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.987.182	1.577	4.230.909	45.070

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba premier i nowych przedsięwzięć organizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane w danym roku (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	15.420	16.153

Komentarz:

W ramach wskazanego miernika działania realizowały: Narodowe Centrum Kultury (NCK), Zakład Narodowy im. Ossolińskich, Narodowy Instytut Architektury i Urbanistyki, Państwowy Instytut Wydawniczy, Wytwórnia Filmów Dokumentalnych i Fabularnych, Wytwórnia Filmów Fabularnych we Wrocławiu, Filmoteka Narodowa – Instytut Audiowizualny, EC1 Łódź – Miasto Kultury, Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE, Polski Instytut Sztuki Filmowej.

Wykonanie miernika w 2025 roku zostało zrealizowane powyżej planu, na co wpływ miały m.in. wydarzenia premierowe oraz nowe przedsięwzięcia w postaci wydarzeń kulturalnych realizowane lub współrealizowane we współpracy z partnerami lokalnymi i zagranicznymi, od których w dużej mierze zależy powodzenie projektów.

Na realizację zadania wpływ miały w szczególności następujące działania/czynniki:

1) Narodowe Centrum Kultury przeformułowało działania merytoryczne, których celem było rozbudowanie i uatrakcyjnienie oferty kulturalnej, m.in. podjęto działania we współpracy z partnerami zewnętrznymi w ramach projektów współorganizowanych oraz w ramach organizacji programów cyklicznych, co wymiernie przełożyło się na wykonanie planu,
2) realizacja przez Narodowy Instytut Architektury i Urbanistyki projektu „Brzuch Miasta. Architektura krajobrazu żywieniowego” oraz projektu Common Space,
3) Europejskie Centrum Filmowe CAMERIMAGE – realizacja zadania pn. Kino CAMERIMAGE 2025 oraz 33. edycji Międzynarodowego Festiwalu Filmowego EnergaCAMERIMAGE 2025 (wydano karty wstępu, które uprawniały do uczestnictwa w pokazach filmowych, seminariach i spotkaniach z twórcami filmów),
4) uruchomienie przez Polski Instytut Sztuki Filmowej nowego programu dotyczącego stypendiów zagranicznych, co przełożyło się ostatecznie na większą liczbę składanych wniosków przez beneficjentów.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba osób uczestniczących w przedsięwzięciach kulturalnych zrealizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane / Liczba jednostek podległych i nadzorowanych w danym roku

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1.002.936	1.850.298

Komentarz:

Miernik odzwierciedla efekty działań publicznych związanych z kreowaniem zainteresowania kulturą oraz pobudzaniem aktywnego uczestnictwa społeczeństwa w wydarzeniach kulturalnych. W sposób bezpośredni obrazuje frekwencję uczestników w organizowanych przedsięwzięciach kulturalnych.

Wykonanie miernika w 2025 roku zostało zrealizowane powyżej planu, na co wpływ miało m.in.:

1) zrealizowanie większej liczby przedsięwzięć kulturalnych oraz udostępnienie ich w formie online,
2) atrakcyjność oferty kulturalnej oraz wykorzystanie nowych technologii, a także wykorzystanie możliwości przeniesienia wydarzeń do przestrzeni, które mogą pomieścić więcej publiczności (do większej sali lub w plener),
3) efektywne wykorzystywanie mediów tradycyjnych – wydarzenia kulturalne w wielu przypadkach były transmitowane i relacjonowane za pośrednictwem mediów,
4) efektywne wykorzystywanie Internetu, w tym kanałów w serwisach społecznościowych, transmisji i publikacji materiałów w sieci,

5) realizacja działań mających na celu usprawnienie funkcjonowania instytucji oraz dostępności jej oferty dla widzów, wdrożenie rozwiązań organizacyjnych w obszarze obsługi widzów i sprzedaży biletów, a także prowadzenie działań informacyjnych i promocyjnych,
6) podejmowanie inicjatyw wspierających zwiększenie atrakcyjności projektów.

Realizację miernika ograniczały natomiast:

1) mniejsza niż w okresie pandemii liczba realizowanych spotkań online (po zakończeniu pandemii spadło zainteresowanie tego typu spotkaniami),
2) kwestie techniczne, wymuszające zmiany repertuarowe (montaże, przebudowy), a także powodujące trudności w zweryfikowaniu liczby wyświetleń oferty online oraz oferty tv,
3) kryzys migracyjny, który przyczynia się do zmniejszenia liczby osób odwiedzających wschodnie tereny Polski,
4) liczba osób biorących udział w wydarzeniach kulturalnych z udziałem partnerów zagranicznych jest uzależniona w dużej mierze od zasięgu i sposobu promocji przeprowadzanej przez partnerów.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

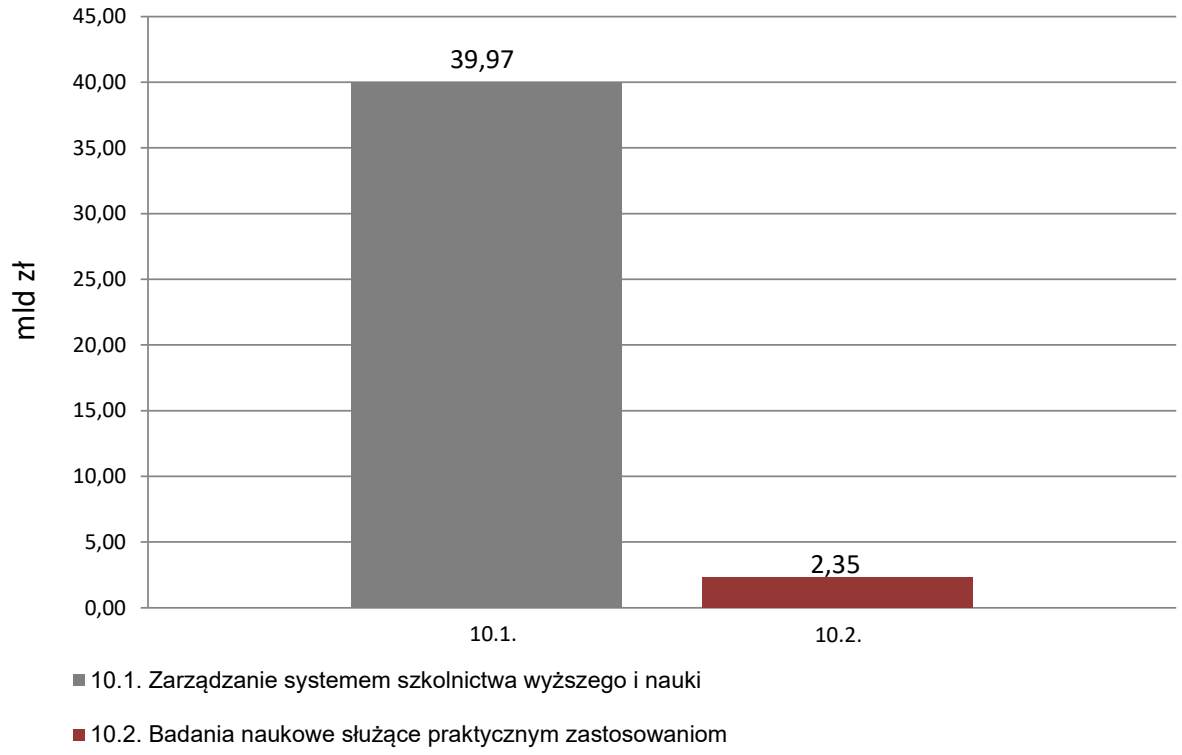
1. Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 13,37 mln zł;
2. Fundusz Promocji Kultury, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 293,76 mln zł;
3. Polski Instytut Sztuki Filmowej, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 394,74 mln zł.

Funkcja 10.
Szkolnictwo wyższe i nauka

W ramach funkcji realizowane były cele i założenia długoterminowej polityki naukowej, naukowo-technicznej i innowacyjnej państwa, a także zadania dotyczące kształcenia na poziomie wyższym. Wydatki publiczne koncentrowały się na działaniach prorozwojowych i innowacyjnych, których celem było podniesienie poziomu i efektywności nauki w Polsce, wzmocnienie powiązań nauki z gospodarką, wzrost znaczenia i rozpoznawalności nauki polskiej na arenie międzynarodowej oraz podnoszenie jakości kształcenia na poziomie wyższym. Państwo ponadto wspierało wskazany wyżej cel poprzez wdrażanie do polskiego prawa instrumentów wsparcia działalności badawczo-rozwojowej.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 10. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **42.311.448 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 1.027.786 tys. zł.

Wykres 10: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania prowadzone były działania umożliwiające kształcenie studentów studiów stacjonarnych, doktorantów i kadr naukowych, dotyczące m.in. zapewnienia odpowiednich warunków i standardów kształcenia. Główne rodzaje działalności podejmowane w zakresie szkolnictwa wyższego to: finansowanie podstawowej działalności dydaktycznej (oraz innych zadań w jej zakresie) oraz utrzymanie uczelni, a także finansowanie: wzmocnienia i rozwoju potencjału dydaktycznego szkolnictwa wyższego, wydatków związanych z realizacją wymiany stypendialnej, pomocy materialnej dla studentów i doktorantów, jak również stypendiów za osiągnięcia w nauce. Ponadto realizowany był nadzór, współpraca i obsługa finansowa jednostek i organów w systemie zarządzania szkolnictwem wyższym i nauką. Ważnym aspektem realizacji zadania była także promocja kultury polskiej skierowana do cudzoziemców w polskich i zagranicznych ośrodkach akademickich, w tym możliwość wsparcia nauczania języka polskiego.
W ramach zadania finansowano i współfinansowano badania naukowe oraz prace rozwojowe, a także projekty badawcze obejmujące badania naukowe. Ponadto zapewniano finansowanie utrzymania aparatury naukowo-badawczej lub stanowiska badawczego (unikatowych w skali kraju), jak również specjalnej infrastruktury informatycznej. Realizowane były również inwestycje w zakresie kształcenia oraz działalności naukowej, które wspierały podmioty tworzące system szkolnictwa wyższego i nauki (na unowocześnianie bazy aparaturowej, infrastruktury informatycznej) oraz pozwalały na realizację inwestycji budowlanych.
Zadanie obejmowało działania mające na celu wspieranie współpracy naukowej z zagranicą (udział polskich naukowców w międzynarodowych programach badań naukowych), rozwój kadry naukowej, jak również działania zmierzające do zwiększenia zainteresowania nauką i dziedzictwem narodowym poprzez ich upowszechnianie i promocję, co przyczyniało się bezpośrednio do wzrostu innowacyjności i podnoszenia poziomu technologicznego polskiej gospodarki. Prowadzone były ponadto działania na rzecz tzw. otwartej nauki, w tym otwartego dostępu do treści naukowych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego**, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Polską Akademię Nauk, Akademię Kopernikańską, Fundusz Promocji Kultury, Narodową Agencję Wymiany Akademickiej, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Narodowe Centrum Nauki oraz Uczelnie morskie.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie dostępu do edukacji na poziomie wyższym;
- podniesienie poziomu wyników badań naukowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 10.1. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	39.540.962	399.013	39.440.881	524.447

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Udział osób z wyższym wykształceniem w liczbie osób w społeczeństwie polskim w grupie wiekowej 25-34 lata (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	42,2	45,7*)

Komentarz:

Miernik jest jednym z mierników wykorzystywanych do monitorowania obszaru edukacji i kształcenia przez KE (coroczna publikacja Education and Training Monitor) i jest publikowany przez EUROSTAT.

Na wartość miernika wpływają uwarunkowania demograficzne oraz stopień zainteresowania ukończeniem studiów wyższych (przede wszystkim indywidualne decyzje osób dotyczące kontynuowania studiów).

Należy wskazać, że w analizowanym okresie większa niż zakładano liczba osób podjęła i ukończyła studia w grupie wiekowej 25-34 lata.

W wyniku zmian prawnych w ustawie – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce od roku akademickiego 2024/2025 wprowadzono mechanizm ustalania progu dochodu uprawniającego studenta do stypendium socjalnego w relacji do minimalnego wynagrodzenia za pracę w roku poprzednim – jako 45% tego wynagrodzenia. Tym samym urealniono kryterium dochodowe dostosowując je do zmieniających się warunków materialnych rodzin. Mogło to wpłynąć na wykonanie miernika poprzez zwiększenie dostępności oraz wzrost efektywności wsparcia finansowego dla studentów, a tym samym ograniczenie barier w dostępie do kształcenia dla osób w trudnej sytuacji materialnej.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Dane za 2024 r. Wartość miernika za 2025 r. będzie dostępna w III kwartale 2026 r.

Odsetek studentów – cudzoziemców studiujących na polskich uczelniach (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	9,2	7,92*)

Komentarz:

Głównymi czynnikami wpływającymi w 2025 r. na niższe od wartości planowanej wykonanie miernika było:

1) przyjęcie przez Rząd Strategii migracyjnej „Odzyskać kontrolę. Zapewnić bezpieczeństwo” Kompleksowa i odpowiedzialna strategia migracyjna Polski na lata 2025–2030

oraz zaostrzenie przez Ministerstwo Spraw Zagranicznych systemu wydawania wiz dla kandydatów z zagranicy na studia w Polsce,

2) wejście w życie (od 1 lipca 2025 r.) ustawy z dnia 4 kwietnia 2025 r. o zmianie niektórych ustaw w celu wyeliminowania nieprawidłowości w systemie wizowym Rzeczypospolitej Polskiej. Ustawa ta wprowadziła szereg zmian w zakresie szkolnictwa wyższego i nauki dotyczących m.in. zasad rekrutacji cudzoziemców na studia,
3) wejście w życie (od 1 sierpnia 2025 r.) rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 30 lipca 2025 r. w sprawie rodzajów dokumentów poświadczających znajomość języka, w którym odbywa się kształcenie na studiach, określającego rodzaje dokumentów poświadczających znajomość języka polskiego i rodzaje dokumentów poświadczających znajomość języka obcego, w którym odbywa się kształcenie na studiach na określonym kierunku, poziomie i profilu, na poziomie biegłości językowej nie niższym niż B2, przez cudzoziemca, niebędącego obywatelem UE w rozumieniu art. 2 pkt 3 ustawy z dnia 14 lipca 2006 r. o wjeździe na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, pobycie oraz wyjeździe z tego terytorium obywateli państw członkowskich Unii Europejskiej i członków ich rodzin, ubiegającego się o przyjęcie na te studia,
4) poziom zainteresowania studentów międzynarodową mobilnością akademicką.

W roku 2025 podejmowane były m.in. następujące działania/inicjatywy na rzecz wzmocnienia rezultatów zadania:

1) realizowanie rządowej polityki stypendialnej za pośrednictwem Narodowej Agencji Wymiany Akademickiej (NAWA) – poprzez programy indywidualne skierowane do uzdolnionej młodzieży z zagranicy („Anders NAWA", „Banach NAWA", „Poland my first choice NAWA", Polonista NAWA) oraz kontynuacja wsparcia dla instytucji w zakresie budowania potencjału dot. przyjmowania i obsługi zagranicznych studentów („Welcome to Poland"),
2) utrzymywanie stałego kontaktu z uczelniami rekrutującymi cudzoziemców – bezpośrednio lub za pośrednictwem Konferencji Rektorów Akademickich Szkół Polskich, Konferencji Rektorów Publicznych Uczelni Zawodowych, Konferencji Rektorów Zawodowych Szkół Polskich – w celu wyjaśniania wprowadzonych i projektowanych przepisów. Publikacja na stronie podmiotowej Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego (w aktualnościach oraz w zakładce „Cudzoziemcy w polskim systemie szkolnictwa wyższego i nauki" https://www.gov.pl/web/nauka/cudzoziemcy-w-polskim-systemie-szkolnictwa-wyzszegoi-nauki) komunikatów i informacji wyjaśniających problematyczne kwestie. Ich celem było zapewnienie jednolitego stosowania obowiązujących przepisów przez wszystkie uczelnie oraz uniknięcie nieprawidłowej ich interpretacji, a także wsparcie kandydatów, których dotyczyły zmienione przepisy.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Wstępne dane za 2025 r. na podstawie danych z Sytemu POL-on wg stanu na 6 lutego 2026 r. (aktualnie dane podlegają pracom weryfikacyjnym), GUS opublikuje dane źródłowe służące obliczeniu miernika w czerwcu 2026 r.

Liczba artykułów naukowych z polskimi afiliacjami, które zostały opublikowane w danym roku budżetowym, odnotowanych w bazie bibliograficznej Scopus (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	43.200	49.114

Komentarz:

Baza Scopus jest jedną z dwóch najbardziej uznanych baz bibliograficznych w środowisku akademickim na świecie. Czasopisma naukowe, które są indeksowane w bazie, muszą spełniać określone wymagania jakościowe, a włączenie czasopisma do bazy poprzedzone jest skrupulatną weryfikacją tych wymogów. Opublikowanie artykułu naukowego w czasopiśmie zindeksowanym

w bazie Scopus z jednej strony zapewnia, że artykuł spełnia określone wymogi jakościowe kontrolowane przez redakcję czasopisma, a z drugiej strony włącza ten artykuł w zasoby bazy bibliograficznej, która jest powszechnie wykorzystywana na całym świecie, przyczyniając się tym samym do upowszechniania informacji o wynikach badań przedstawionych w artykule.

Wzrost liczby artykułów naukowych z polskimi afiliacjami indeksowanych w bazie Scopus odzwierciedla zatem rosnącą aktywność polskich naukowców w międzynarodowym obiegu myśli. Publikowanie przez polskich naukowców w czasopismach zindeksowanych w bazie Scopus jest miarą skuteczności realizowanej polityki naukowej w tym zakresie.

Zakładana w ustawie budżetowej na 2025 r. wartość wskaźnika została osiągnięta. Nastąpił wzrost liczby indeksowanych artykułów w 2025 r. w stosunku do roku 2024. Zmiana ta może być spowodowana ewaluacją jakości działalności naukowej za lata 2022-2025. Rok 2025 to ostatni rok objęty aktualną ewaluacją jakości działalności naukowej, a jak wynika z obserwowanych zmian aktywności publikacyjnej w Polsce, ostatni rok objęty ewaluacją charakteryzuje się wzmożoną aktywnością publikacyjną polskich naukowców.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Akademię Kopernikańską, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 11,12 mln zł;
2. Fundusz Promocji Kultury, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 4,18 mln zł;
3. Narodową Agencję Wymiany Akademickiej, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 282,02 mln zł;
4. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 620,34 mln zł;
5. Narodowe Centrum Nauki, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 1.755,36 mln zł;
6. Uczelnie morskie, które w 2025 r. w ramach zadania poniosły wydatki w wysokości 386,97 mln zł.

Zadanie 10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom

Zadanie miało kluczowe znaczenie z punktu widzenia rozwoju nauki, wzrostu innowacyjności, a w konsekwencji konkurencyjności polskiej nauki i gospodarki na arenie międzynarodowej. Polityka państwa w tym obszarze służyła wspieraniu ze środków publicznych badań aplikacyjnych, prac rozwojowych oraz komercjalizacji wyników B+R. Zadanie obejmowało również swym zakresem działania służące wspieraniu funkcjonowania systemu zarządzania badaniami naukowymi oraz ich wynikami, a także finansowanie i współfinansowanie prac rozwojowych oraz komercjalizację ich wyników w podmiotach mających zdolność zastosowania tych wyników w praktyce. Istotnym obszarem realizacji zadania było także wspieranie badań naukowych i prac rozwojowych w zakresie obronności i bezpieczeństwa państwa. Inicjatywy podejmowane w ramach niniejszego zadania miały również na celu rozwój nowoczesnej infrastruktury badawczej sektora nauki, a także rozwój kompetencji kadr systemu B+R i wzrost świadomości roli nauki w rozwoju gospodarczym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Centrum Łukasiewicz oraz Narodowe Centrum Badań i Rozwoju.

Celem określonym dla zadania było zwiększenie poziomu praktycznego zastosowania prac B+R.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 10.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.816.926	666.622	1.842.781	503.339

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba patentów międzynarodowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Europejskim Urzędzie Patentowym (EPO) i w Urzędzie Patentów i Znaków Towarowych Stanów Zjednoczonych (USPTO) oraz liczba patentów krajowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Urzędzie Patentowym RP (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) 240 EPO 2) 420 USPTO 3) 2.400 UPRP	1) 327 EPO 2) 416 USPTO 3) 2.000 UPRP*)

Komentarz:

Miernik składa się z trzech kategorii wartości, które dotyczą patentów uzyskanych przez polskich rezydentów, udzielonych przez: 1) Europejski Urząd Patentowy (EPO); 2) Urząd Patentów i Znaków Towarowych Stanów Zjednoczonych (USPTO); 3) Urząd Patentowy RP (UPRP).

Czynnikiem sprzyjającym wykonaniu miernika ponad zaplanowaną wartość było zwiększone zainteresowanie podmiotów ochroną własności intelektualnej na rynkach międzynarodowych, w szczególności poprzez zgłoszenie i uzyskanie patentów w EPO, co sprzyjało wysokiej aktywności innowacyjnej beneficjentów oraz większej orientacji na komercjalizację wyników prac B+R.

Jednocześnie w przypadku zgłoszeń krajowych realizowanych przez UPRP wskaźnik nie został osiągnięty, co może wynikać z utrzymującego się trendu preferowania ochrony patentowej o zasięgu międzynarodowym w szczególności w EPO, jako bardziej atrakcyjnej z perspektywy potencjału komercjalizacji oraz ekspansji zagranicznej.

Należy również uwzględnić, że proces uzyskiwania patentów ma charakter wieloetapowy i długookresowy, przez co rezultaty działalności badawczo-rozwojowej realizowanej w poprzednich latach ujawnią się z opóźnieniem. Wpływ na poziom miernika mogły mieć również koszty i czasochłonność procedur patentowych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Dane za 2024 r. (w zakresie patentów przyznanych przez UPRP). Dane za rok 2025 dostępne będą w II lub III kwartale 2026 r.

Udział wydatków na B+R poniesionych przez sektor przedsiębiorstw w stosunku do całkowitych wydatków na B+R w Polsce (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	64,50	63,30*)

Komentarz:

Miernik odzwierciedla zaangażowanie przedsiębiorstw w prowadzenie prac badawczo-rozwojowych.

Spadek w zakresie realizacji miernika został odnotowany we wszystkich analizowanych obszarach dotyczących:

- liczby podmiotów zaangażowanych w działalność B+R (mniej o 3,7%),
- wartości nakładów krajowych brutto na działalność B+R w przeliczeniu na 1 mieszkańca (mniej o 2,7%),
- nakładów wewnętrznych na działalność B+R w sektorze przedsiębiorstw (mniej o 5%),
- nakładów wewnętrznych na działalność B+R w sektorze szkolnictwa wyższego (mniej o 1%).

Odnotowano natomiast nieznaczny wzrost nakładów wewnętrznych na działalność B+R w sektorze rządowym (odpowiadający za ok. 2% wszystkich krajowych nakładów na B+R) – z 962 mln zł w 2023 r. do 1.076,3 mln zł w 2024 r.

Czynniki, które wpłynęły na osiągniętą wartość miernika były związane przede wszystkim z mniejszymi inwestycjami na ten cel w sektorze prywatnym, na co wpływ mogła mieć m.in. niepewna sytuacja międzynarodowa oraz wysoki poziom inflacji i związana z tym niepewność inwestorów.

Głównymi działaniami podejmowanymi w celu wzmocnienia efektów zadania była w szczególności kontynuacja starań ukierunkowanych na poprawę współpracy sektora nauki i biznesu. W kwietniu 2025 r. powołano Zespół ds. wzmocnienia transferu wyników badań naukowych, którego podstawowym celem było wypracowanie rozwiązań, które odblokują potencjał działalności naukowej dla gospodarki. Trwają także prace analityczne związane z nowelizacją przepisów dotyczących komercjalizacji wyników badań i własności intelektualnej, co powinno przyczynić się do wzrostu nakładów na B+R w Polsce.

Ponadto realizowana jest inwestycja w ramach KPO A2.4.1 Inwestycje w rozbudowę potencjału badawczego, której celem jest zapewnienie ściślejszej współpracy instytucji B+R+I między sobą oraz z sektorem przedsiębiorstw, a także zwiększenie liczby wysokiej jakości wyników prac B+R o dużym potencjale komercjalizacyjnym. Konkursy w ramach inwestycji KPO A2.4.1 zostały przeprowadzone w 2 schematach:

- Schemat A – dla przedsięwzięć znajdujących się na Polskiej Mapie Infrastruktury Badawczej. Polska Mapa Infrastruktury Badawczej (PMIB), o której mowa w ustawie Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce, skupia infrastruktury o najwyższym potencjale doskonałości naukowej, konsolidujące potencjał badawczy w dziedzinach istotnych dla rozwoju nauki oraz kraju;
- Schemat B – dla przedsięwzięć realizowanych przez podmioty działające w ramach Sieci Badawczej Łukasiewicz. Sieć Badawcza Łukasiewicz (SBŁ) konsoliduje potencjał 23 instytutów badawczych, których celem jest prowadzenie badań aplikacyjnych i prac rozwojowych istotnych z punktu widzenia polskiej gospodarki i strategii rozwoju państwa.

Alokacja na to działanie to 1.680, 34 mld zł (schemat A: 784,16 mln zł, schemat B: 896,18 mln zł).

Ośrodek Przetwarzania Informacji – Państwowy Instytut Badawczy jako Instytucja Pośrednicząca, organizuje nabory projektów do Działania 2.4 FENG BINGO (Badawcza Infrastruktura Nowoczesnej Gospodarki), w ramach którego udzielane jest wsparcie infrastruktury badawczej zarządzanej przez

organizacje badawcze, uczelnie i inne instytucje szkolnictwa wyższego i nauki (alokacja wynosi 520 mln euro).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Dane za 2024 r. Dane za rok 2025 zostaną opublikowane przez GUS w IV kwartale 2026 r.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

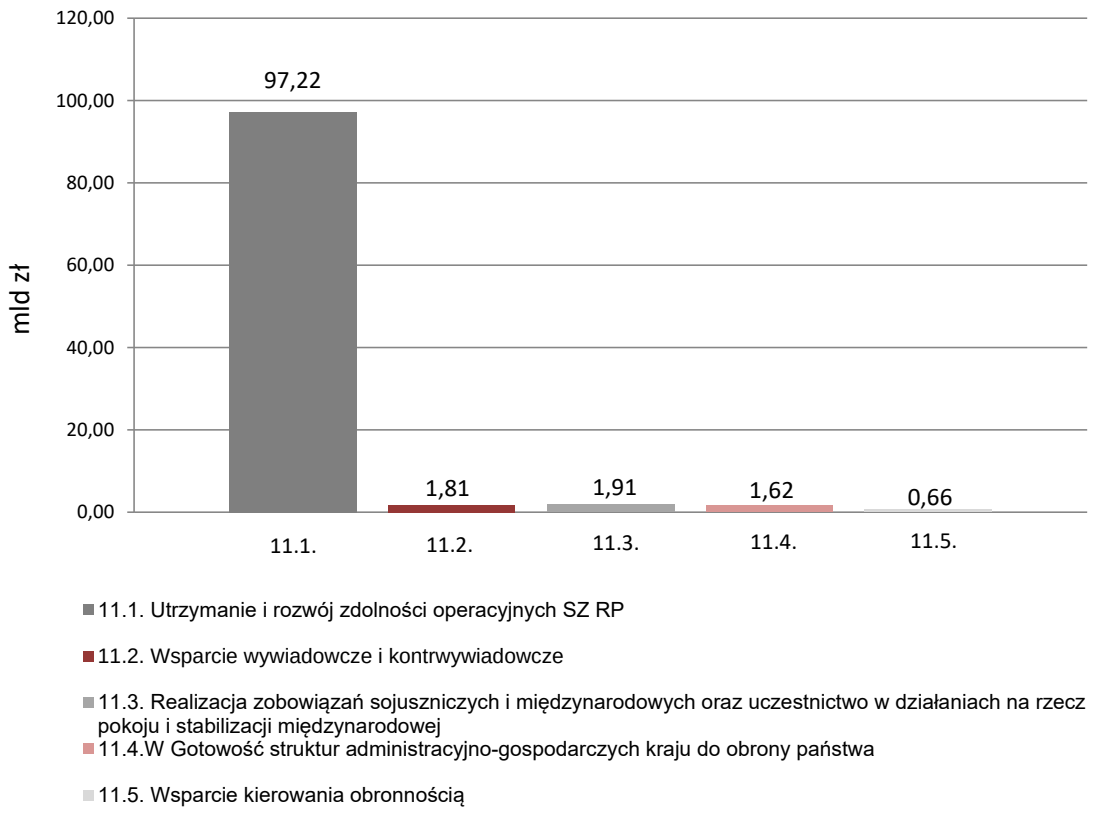
1. Centrum Łukasiewicz, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 77,93 mln zł;
2. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 1.719,03 mln zł.

Funkcja 11.
Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic

Funkcja ma na celu zapewnienie niepodległości i nienaruszalności terytorialnej RP. Obejmuje sprawy dotyczące obronności oraz funkcjonowania i rozwoju Sił Zbrojnych Rzeczypospolitej Polskiej (SZ RP), w tym udziału w przedsięwzięciach wojskowych wynikających z umów międzynarodowych. Podstawowym zadaniem państwa w tym obszarze był rozwój zdolności operacyjnych sił zbrojnych dla zapewnienia skutecznej obrony i ochrony polskich granic. W ramach funkcji władze publiczne prowadziły także m.in. działania umożliwiające rozpoznawanie oraz przeciwdziałanie zagrożeniom zewnętrznym godzącym w bezpieczeństwo, obronność, niepodległość i nienaruszalność terytorium RP. W zakresie wypełniania obowiązków sojuszniczych Siły Zbrojne RP utrzymywały gotowość do uczestnictwa w operacjach NATO, UE lub w ramach doraźnych koalicji państw.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 11. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **103.225.529 tys. zł**.

Wykres 11: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 11.1. Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP

ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania zorientowana była na osiągnięcie odpowiedniego rozwoju zdolności strategicznych do przeciwdziałania zaskoczeniu militarnemu, zwiększenie zdolności operacyjnych SZ RP do prowadzenia samodzielnych i sojuszniczych działań obronnych, jak również na wzmocnienie potencjału bojowego (w tym jego nowoczesności). Środki publiczne przeznaczane były także m.in. na szkolenia SZ RP i utrzymanie ich gotowości bojowej. W ramach zadania realizowane były działania polegające na zabezpieczeniu zdolności operacyjnych do dowodzenia SZ RP, utrzymaniu zdolności do rozpoznania wojskowego zewnętrznych zagrożeń bezpieczeństwa państwa, a także umożliwiające skuteczne rażenie sił przeciwnika w sytuacji zagrożenia państwa. Zapewniane było zabezpieczenie logistyczne i medyczne zdolności operacyjnych, jak również zakwaterowanie SZ RP.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej** oraz Agencję Mienia Wojskowego.

Celem określonym dla zadania było osiągnięcie wymaganego poziomu rozwoju strategicznych zdolności do przeciwdziałania zaskoczeniu militarnemu oraz wzmocnienie potencjału bojowego i zdolności operacyjnych Sił Zbrojnych RP do prowadzenia samodzielnych i sojuszniczych działań obronnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.1. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	101.806.329	0	97.222.240	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wskaźnik osiągnięcia wymaganego poziomu dostępności sił (relacja poziomu posiadanego do wymaganego) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	informacja niejawna	informacja niejawna
Komentarz: Zgodnie z informacją dysponenta wskazanego w „Katalogu funkcji, zadań, podzadań i działań” – właściwego do definiowania celów i mierników dla zadania budżetowego 11.1. Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP (zgodnie z § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej) – dane w zakresie wykonania miernika są informacjami		

niejawnymi, z uwagi na ochronę wrażliwych danych dotyczących obronności i bezpieczeństwa państwa.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Agencję Mienia Wojskowego, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 3.183,34 mln zł.

Zadanie 11.2. Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze

Zadanie dotyczyło zapewnienia wsparcia wywiadowczego i kontrwywiadowczego mającego na celu rozpoznanie zagrożeń godzących w bezpieczeństwo państwa oraz w zdolność bojową SZ RP. Prowadzone były działania związane z rozpoznawaniem i przeciwdziałaniem zagrożeniom godzącym w: bezpieczeństwo państwa; obronność i zdolności bojowe SZ RP; niepodległość i nienaruszalność terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w tym także dotyczące rozpoznawania międzynarodowego terroryzmu, ekstremizmu oraz międzynarodowych grup przestępczości zorganizowanej. Realizowane były również działania mające na celu zapewnienie bezpieczeństwa jednostek wojskowych, jednostek organizacyjnych MON oraz żołnierzy wykonujących zadania służbowe poza granicami państwa. Realizacja tego zadania odbywała się poprzez współdziałanie z organami uprawnionymi do ścigania przestępstw, jak również współdziałanie w organizowaniu polskich przedstawicielstw wojskowych za granicą. Wiodącymi podmiotami podległymi MON w tym zakresie były: Służba Wywiadu Wojskowego i Służba Kontrwywiadu Wojskowego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej** oraz Agencję Wywiadu.

Celem określonym dla zadania było rozpoznanie zagrożeń godzących w bezpieczeństwo państwa oraz zdolność bojową SZ RP.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.558.132	0	1.810.030	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Przyjęcie sprawozdań z działalności SWW i SKW przez organ nadrzędny (wartość logiczna: tak – 1 / nie – 0)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1	b.d.*)
Komentarz: Miernik odnosi się do realizacji zadania przez Służbę Wywiadu Wojskowego (SWW) oraz Służbę Kontrwywiadu Wojskowego (SKW) – ze względu na bezpieczeństwo państwa ma charakter		

logiczny. Osiągnięcie przewidywanej wartości miernika oznacza, iż utrzymane zostało zewnętrzne bezpieczeństwo państwa oraz misji zagranicznych (PKW) prowadzonych w rejonach zainteresowania wywiadowczego.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami art. 7 ust. 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2006 r. o Służbie Kontrwywiadu Wojskowego oraz Służbie Wywiadu Wojskowego, Szef Służby Wywiadu Wojskowego corocznie, w terminie do 31 marca, zobowiązany jest przedstawić Prezesowi Rady Ministrów i Ministrowi Obrony Narodowej sprawozdanie z działalności i wykonania budżetu SWW za poprzedni rok, które stanowi podstawę do ustalenia, czy miernik został wykonany. Ponadto sprawozdanie przekazane zostanie również do Kolegium do opinii Spraw Służb Specjalnych, jak też do Sejmowej Komisji do Spraw Służb Specjalnych. W oparciu o informacje zawarte w tym dokumencie oraz wyniki ewentualnej kontroli przeprowadzonej przez Najwyższą Izbę Kontroli, organy, o których mowa powyżej, dokonują oceny i wydają opinię na temat stopnia zrealizowania postawionych przed SWW zadań. Stąd też, uzyskanie informacji na temat osiągnięcia wartości miernika będzie możliwe po rozpatrzeniu sprawozdania, o którym mowa powyżej. Wykonanie miernika nie podlega też dodatkowej publikacji przez Służbę Wywiadu Wojskowego.

*) Sprawozdania z działalności SWW i SKW zostały sporządzone i przedłożone organom nadrzędnym w ustawowym terminie, a obecnie trwa procedura ich rozpatrywania.

Zadanie 11.3. Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej

Realizowane w ramach zadania inicjatywy i przedsięwzięcia miały na celu pogłębienie współpracy międzynarodowej na rzecz wzmocnienia obronności RP. Osiągnięciu celu służył aktywny udział w misjach i operacjach NATO, UE i koalicyjnych. Zadanie dotyczyło także międzynarodowej współpracy bilateralnej i wielostronnej oraz funkcjonowania przedstawicielstw dyplomatycznych i struktur wielonarodowych w ramach NATO i UE, jak również obejmowało tworzenie i funkcjonowanie sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych na terenie RP.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej** oraz Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego.

Celem określonym dla zadania było wzmocnienie bezpieczeństwa oraz pozycji RP na arenie międzynarodowej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.3. w 2025 r.

	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
Wydatki (w tys. zł)	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.205.901	0	1.907.930	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba stanowisk (w tym flagowych) w strukturach NATO i UE oraz w narodowych i międzynarodowych strukturach wojskowych w kraju i poza granicami państwa, przyjętych do obsady przez SZ RP (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1.350 (22)	1.335 (18)

Komentarz:

Wartość miernika osiągnięta w 2025 r. – 1.335 (18) – zawiera liczbę stanowisk (w tym flagowych) w strukturach NATO i UE oraz w narodowych i międzynarodowych strukturach wojskowych w kraju i poza granicami państwa, przyjętych do obsady przez SZ RP będących w podporządkowaniu Szefa Sztabu Generalnego Wojska Polskiego.

Różnica pomiędzy wartością planowaną miernika a wartością osiągniętą w 2025 r. wynika z uwzględnienia w planie puli stanowisk rezerwowych przeznaczonych na potencjalne zaangażowanie SZ RP w nowe inicjatywy międzynarodowe. Wykonana wartość miernika była niższa, ponieważ w 2025 r. nie wystąpiły, w przewidywanej skali, okoliczności uzasadniające uruchomienie tych stanowisk.

Liczba sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych dyslokowanych na terenie RP (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	19	20

Komentarz:

Zastosowany miernik i jego wartość odzwierciedla gotowość sojuszników i partnerów do dyslokowania swoich jednostek na terenie RP, a także ambicje RP w tym obszarze.

W 2025 r. na terytorium RP dyslokowanych było 20 sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych, w tym 9 międzynarodowych struktur wojskowych na terenie Polski podległych pod Sztab Generalny WP i administrowanych przez Zespół ds. Służby w Międzynarodowych Strukturach Wojskowych oraz 11 sojuszniczych inicjatyw międzynarodowych zlokalizowanych na terenie kraju podlegających pod inne instytucje Resortu Obrony Narodowej, tj.:

1) Centrum Szkolenia Sił Połączonych NATO (JFTC Bydgoszcz) w Bydgoszczy,
2) 3 Batalion Łączności (3 NATO Signal Battalion) NATO w Bydgoszczy ,
3) Dowództwo Wielonarodowego Korpusu Północny-Wschód (HQ MNC NE) Szczecin,
4) Dowództwo Wielonarodowej Dywizji Północny-Wschód (HQ MND NE) w Elblągu,
5) Dowództwo Litewsko-Polsko-Ukraińskiej Brygady im. Wielkiego Hetmana Konstantego Ostrogskiego (HQ LITPOLUKR-BRIG) w Lublinie,
6) Centrum Eksperckie Policji Wojskowych NATO w Bydgoszczy, (NATO MP CoE) w Bydgoszczy z Zespołem Wsparcia Teleinformatycznego (CSU Bydgoszcz),
7) Centrum Eksperckie Kontrwywiadu NATO (CI CoE) Kraków,
8) Grupa Integracji Sił NATO w Polsce (NATO Force Integration Unit Poland) w Bydgoszczy,
9) Grupa Bojowa w ramach wysuniętej obecności lądowej NATO na flance wschodniej FLF (dawniej eFP) – Bemowo Piskie,
10) Pancerna Brygadowa Grupa Bojowa ABCT,
11) Wysunięte Dowództwo Dywizji Sił Lądowych USA US Forward Division HQ Bolesławiec,
12) Komponent Wsparcia Bojowego i Logistycznego sił lądowych USA (Combat Sustainment Support Battalion) Powidz,

13) Komponent Brygady Lotnictwa Bojowego sił lądowych USA (Combat Aviation Brigade) Powidz,
14) Wysunięte Dowództwo V Korpusu Sił Lądowych w Poznaniu,
15) Baza obrony przeciwrakietowej amerykańska w Redzikowie,
16) Dowództwo Garnizonu Sił Lądowych USA US Army Garrison of Poland Poznań,
17) Kompleks magazynów i wsparcia logistycznego Long Term Equipment Storage and Maintenance Com-pac Powidz,
18) Połączone Dowództwo Szkoleniowe (CAT-C) dla misji EU MAM Żagań,
19) Połączone Centrum Analiz, Szkolenia i Edukacji NATO – Ukraina JATEC (NATO-Ukraine Joint Analysis Training and Education Centre) w Bydgoszczy,
20) Węzeł Wsparcia Logistycznego (LEN-P) w Rzeszowie.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 375,21 mln zł.

Zadanie 11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa

W ramach zadania organy administracji publicznej realizowały, w ramach swojej właściwości, różnorodne przedsięwzięcia związane z militaryzacją jednostek, na które nałożono obowiązek realizacji zadań szczególnie ważnych dla bezpieczeństwa lub obronności państwa, w tym utrzymywania mocy produkcyjnych, naprawczych lub usługowych w zakresie zabezpieczenia potrzeb SZ RP. Ponadto administracja publiczna zapewniała funkcjonowanie systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym, realizowała szkolenia obronne, organizowała i przeprowadzała rejestrację oraz kwalifikację wojskową, a także zajmowała się tworzeniem i utrzymaniem rezerw strategicznych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Energii, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Urząd Zamówień Publicznych, Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Główny Urząd Statystyczny, Główny Urząd Miar, Państwową Agencję Atomistyki, Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Rządowe Centrum Legislacji, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodów, Fundusz Administracyjny oraz Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie.

Celem określonym dla zadania było utrzymywanie zdolności do realizacji zadań obronnych przez organy administracji publicznej i przedsiębiorców.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.4.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.211.363	0	1.624.705	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stopień realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych przez przedsiębiorców (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100	100

Komentarz:

Zastosowanie miernika umożliwia wymierną ocenę realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych nałożonych na przedsiębiorców decyzjami administracyjnymi Ministra Obrony Narodowej.

Czynnikiem, który wpłynął na osiągniętą wartość miernika było w głównej mierze nałożenie na wszystkich przedsiębiorców ujętych w „Planie zabezpieczenia potrzeb SZ realizowanych przez przedsiębiorców na lata 2022-2026" decyzji administracyjnych Ministra Obrony Narodowej zobowiązującej ich do realizacji zadań, o których mowa w art. 648 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o obronie Ojczyzny.

W ramach realizacji zadania przeprowadzono 17 kontroli realizacji przez przedsiębiorców zadań na rzecz Sił Zbrojnych. W toku prowadzonych kontroli stwierdzono, że przedsiębiorcy realizowali nałożone decyzjami administracyjnymi Ministra Obrony Narodowej zadania zgodnie z zawartymi w tym zakresie umowami, a otrzymane przez nich w 2025 roku dotacje celowe na utrzymywanie w czasie pokoju mocy produkcyjnych, naprawczych lub usługowych niezbędnych do realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych, wykorzystane zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Relacja liczby zadań zrealizowanych do liczby zadań zaplanowanych w Programie Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	90	92

Komentarz:

W celu utrzymywania zdolności do realizacji zadań obronnych przez organy administracji publicznej i przedsiębiorców w 2025 r. zapewniono szkolenia obronne w ramach kursów obronnych i wyższe kursy obronne (łącznie przeszkolono 9.375 osób, w tym 271 w ramach wyższych kursów obronnych).

Przeprowadzono łącznie 6 kontroli realizacji zadań obronnych, w tym: 2 kontrole wszystkich obszarów przygotowań obronnych połączone z ćwiczeniem kompleksowym oraz 3 kontrole wybranych obszarów przygotowań obronnych. Zrealizowano także jedną kontrolę nieujętą w rocznym planie kontroli.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Administracyjny, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 0,25 mln zł;
2. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło koszty w wysokości 1,08 mln zł.

Zadanie 11.5. Wsparcie kierowania obronnością

Realizacja zadania obejmowała zapewnienie funkcjonowania, ciągłości i organizacji pracy Ministerstwa Obrony Narodowej, wspierającego proces kierowania obronnością w całym dziale, umożliwiając realizację celów Ministra Obrony Narodowej w zakresie polityki obronnej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Obrony Narodowej**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie skutecznej i efektywnej obsługi organu administracji rządowej na rzecz osiągnięcia celów polityki obronnej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 11.5. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	665.172	0	660.625	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Funkcjonowanie kontroli zarządczej w Ministerstwie Obrony Narodowej (tak – w stopniu wystarczającym albo ograniczonym / nie – nie funkcjonowała)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025	Wykonanie w 2025 r.
	TAK	TAK

Komentarz:

Miernik dotyczy działań na rzecz usprawnienia sposobu zarządzania jednostkami i komórkami organizacyjnymi, dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, skuteczny, efektywny, oszczędny i terminowy.

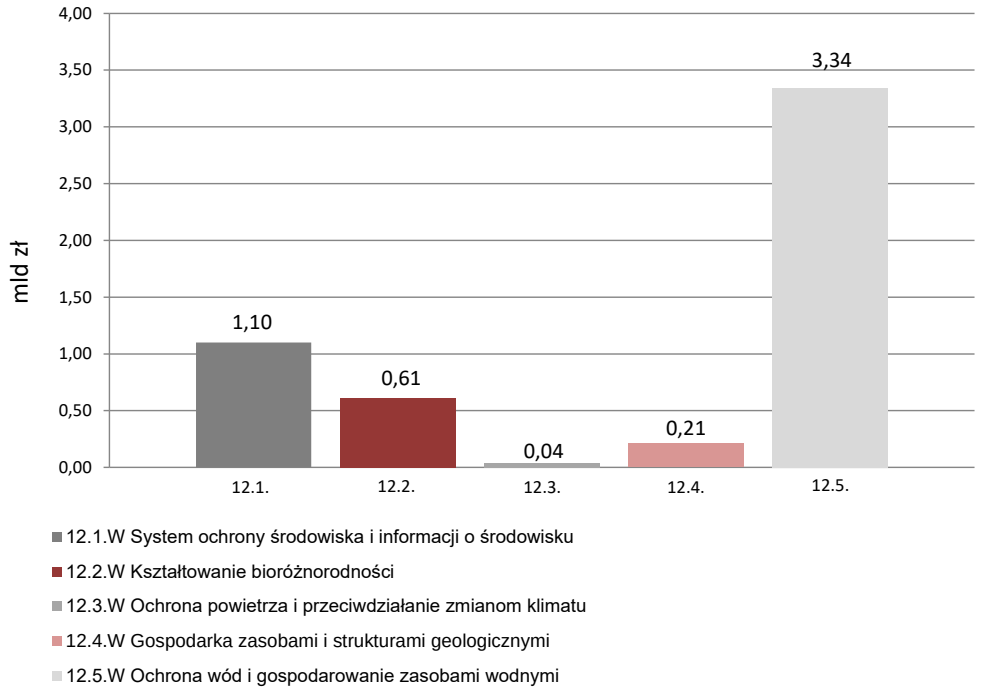
Uzyskana wartość miernika dla zadania w 2025 r. była w pełni zgodna z jego zaplanowaną wartością, co oznaczało funkcjonowanie systemu usprawnienia sposobu zarządzania jednostkami i komórkami organizacyjnymi dla zapewnienia optymalnego sposobu realizacji celów i zadań w dziale administracji rządowej – obrona narodowa (tj. zgodnie z prawem, skutecznie, efektywnie, oszczędnie i terminowo) w stopniu wystarczającym lub ograniczonym.

Funkcja 12.
Środowisko

Polityka państwa w zakresie funkcji obejmowała sprawy ochrony środowiska oraz ochrony wód i gospodarowania zasobami wodnymi. W jej ramach ujęto działania dotyczące systemu gospodarowania odpadami, wycofywania z produkcji i użytkowania substancji oraz materiałów niebezpiecznych, oczyszczalni i systemów kanalizacyjnych. Realizowane były działania mające na celu ochronę środowiska poprzez utrzymanie bądź poprawę siedlisk przyrodniczych oraz gatunków fauny i flory. Funkcja miała na celu także zaspokojenie potrzeb wodnych ludności i gospodarki narodowej oraz ograniczenie skutków powodzi i suszy, w połączeniu z utrzymaniem dobrego stanu wód i związanych z nimi ekosystemów. Zapewniano funkcjonowanie systemu ochrony środowiska i informacji o środowisku, a działania zorientowane były na kształtowanie bioróżnorodności, ochronę powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu, ochronę wód, gospodarowanie zasobami wodnymi, a także ochronę przed hałasem i ochronę przed polami magnetycznymi. Realizacja poszczególnych działań funkcji umożliwiała racjonalne i zrównoważone gospodarowanie zasobami naturalnymi, w tym w szczególności: wodnymi, leśnymi, złożami kopalin, a także – obszarów chronionych; rekultywację gleb, gospodarowanie zasobami i strukturami geologicznymi, a ponadto – ochronę radiologiczną.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 12. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **5.291.597 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 597.267 tys. zł.

Wykres 12: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku

W zakresie zadania znajdowały się działania państwa tworzące szeroko pojęty system ochrony środowiska, a także informowania o stanie środowiska, co było niezbędne m.in. dla przeciwdziałania zagrożeniom środowiska i likwidacji skutków tych zagrożeń, a jednocześnie dla kształtowania świadomości proekologicznej mieszkańców. W tym celu realizowane były działania kontrolne oraz badania monitoringowe w ramach Państwowego Monitoringu Środowiska oraz oceny stanu i jakości poszczególnych komponentów środowiska. Realizacja zadania polegała na tworzeniu regulacji, instrumentów i warunków niezbędnych do wykonywania polityki ekologicznej państwa, służących realizacji polityki zrównoważonego rozwoju. Wdrażane były zasady ochrony środowiska w zakresie gospodarowania odpadami, w tym zasady hierarchii sposobów postępowania z odpadami poprzez projektowanie instrumentów prawnych, ekonomicznych i organizacyjnych zapewniających funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami (w tym m.in. wykorzystywanie odpadów na powierzchni ziemi oraz rekultywację składowisk odpadów). Dofinansowywana była realizacja przedsięwzięć w ramach gospodarowania odpadami (w tym selektywne zbieranie odpadów, odzysk i unieszkodliwienie odpadów itd.). Zapewniana była ochrona przed skutkami zagrożeń środowiska wraz z likwidacją ich skutków. Promowano też zachowania proekologiczne i edukację środowiskową, co wymagało podejmowania odpowiednich działań edukacyjno-promocyjnych. Ponadto wykonywano nadzór nad spełnieniem warunków bezpieczeństwa jądrowego i ochrony radiologicznej w działalnościach związanych z wykorzystaniem energii atomowej oraz dokonywano oceny sytuacji radiacyjnej kraju.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Energii, Państwową Agencje Atomistyki, Wojewodów, Fundusz Wsparcia Policji oraz **Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie informacji w zakresie ochrony i stanu środowiska;
- ograniczenie ilości składowanych odpadów poprzez właściwą gospodarkę odpadami;
- zwiększenie liczby osób objętych działaniami edukacyjnymi w zakresie ochrony środowiska.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	733.293	39.263	1.041.169	59.521

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stopień wykonanych: badań, ocen, raportów i sprawozdań w zakresie ochrony środowiska (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100	522

Komentarz:

Miernik został wykonany zgodnie z założeniami określonymi w Programie Państwowego Monitoringu Środowiska (PPMŚ), w ramach zapewniania pełnych i wiarygodnych informacji o stanie środowiska w zakresie wszystkich jego elementów dla potrzeb zarządzania środowiskiem oraz wysokiej jakości danych porównywalnych w skali kraju i Unii Europejskiej dla potrzeb sprawozdawczości krajowej i międzynarodowej.

Na realizację wartości miernika w 2025 r. wpłynęły m.in. następujące czynniki:

1) kluczowe oceny – wchodzące w zakres wartości miernika – zostały zrealizowane w drugiej połowie roku (zgodnie z założeniami) na podstawie zweryfikowanych serii rocznych z roku 2024,
2) prace (np. szkolenia online, prace informatyczne) służące uzyskaniu wysokiej jakości efektu końcowego prowadzone w formie ocen stanu środowiska.

Dodatkowo w ramach zadania przygotowano i zorganizowano m.in. akcję edukacyjną popularyzującą działania inspekcji ochrony środowiska w ramach Dnia Ziemi, a także stoisko edukacyjne w ramach obchodów Dnia Dziecka w Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (odwiedziło je ponad 60 tys. osób) oraz na Targach Pracy i Przedsiębiorczości zorganizowanych w Pałacu Kultury i Nauki. Kontynuowano również działania dotyczące popularyzacji postaw proekologicznych. Ponadto rozbudowano strony internetowe urzędu (GOV, BIP oraz intranet), trwały także dalsze prace dotyczące popularyzacji działalności GIOŚ w mediach społecznościowych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Odsetek masy odpadów wytworzonych poddanych składowaniu (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	19	16,21*)

Komentarz:

Podstawowym celem w zakresie gospodarowania odpadami jest ograniczenie ilości składowanych odpadów poprzez właściwą gospodarkę odpadami. Podana wartość miernika, tj. masy odpadów wytworzonych poddanych składowaniu została obliczona na podstawie danych pozyskanych z danych GUS za rok 2024.

Wartość miernika w stosunku do lat poprzednich prezentuje efektywność podejmowanych działań w celu zmniejszenia ilości składowanych odpadów i tym samym ograniczenia ich negatywnego wpływu na środowisko. Jednocześnie należy wskazać, że monitoring i ocena systemu gospodarki odpadami jest prowadzona w sposób ciągły.

Głównymi czynnikami, które wpłynęły na wykonanie wartości miernika były:

1) rozwijanie i utrzymywanie Bazy danych o produktach i opakowaniach oraz o gospodarce odpadami (BDO),
2) upowszechnianie wiedzy na temat gospodarki odpadami,
3) udzielanie wyjaśnień w zakresie interpretacji i stosowania przepisów z zakresu gospodarki odpadami,

4) współpraca w zakresie realizacji polityki gospodarki odpadami na forum międzynarodowym, a także opracowywanie i uzgadnianie projektów aktów normatywnych dotyczących gospodarki odpadami, w tym projektów transponujących do polskiego prawa przepisy Unii Europejskiej.

W 2025 r. w ramach realizacji zadania, podejmowane były kontrole przestrzegania przepisów z zakresu gospodarki odpadami prowadzone przez inspekcję ochrony środowiska.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Dane za 2024 r. Ostateczne dane za 2025 rok będą opublikowane w Roczniku Statystycznym GUS, najwcześniej w IV kwartale 2026 roku.

Zasięg zrealizowanych przedsięwzięć edukacyjno-promocyjnych oraz informacyjnych (w osobach, mln)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	153	359

Komentarz:

Miernik dotyczy działalności NFOŚiGW i służy do monitorowania wdrażania programów priorytetowych mających na celu: edukację ekologiczną i podnoszenie świadomości społeczeństwa w tym zakresie, przeciwdziałanie zagrożeniom środowiska oraz wspieranie służb Państwowego Monitoringu Środowiska, a także Ministra Klimatu i Środowiska w jego działaniach na rzecz ochrony środowiska.

Miernik określa liczbę osób, jaka została objęta działaniami edukacyjno-promocyjnymi oraz informacyjnymi, pozwala tym samym na ocenę efektu realizacji różnorodnych działań edukacyjnych (od wydawnictw, seminariów, konferencji, konkursów, poprzez działania realizowane w Internecie, kampanie informacyjne, w tym telewizyjne i radiowe, produkcję filmów, programów radiowych i telewizyjnych, aż do wspierania rozwoju infrastruktury służącej prowadzeniu edukacji ekologicznej i kształcenia kadry).

W NFOŚiGW finansowanie zadań odbywa się w oparciu o programy priorytetowe, które są uchwalane przez Zarząd i Radę Nadzorczą. Zakres tematyczny oraz finansowy jest cyklicznie dostosowywany do potrzeb wynikających z Polityki Ekologicznej Państwa, strategii oraz programów operacyjnych, w których NFOŚiGW jest podmiotem finansującym.

Osiągnięta wartość miernika wynika z uzyskania efektów dotyczących umów, które zostały zakończone i rozliczone w 2025 roku. W umowach tych występował komponent z dużym udziałem działań mediowych, które charakteryzują się dużym zasięgiem, przez co ostateczna liczba odbiorców była znacząco wyższa od zaplanowanej. Ponadto w ramach wsparcia z WFOŚiGW w programie edukacji ekologicznej odnotowano znaczące zainteresowanie działaniami edukacyjnymi, przez co faktycznie osiągnięte wskaźniki okazały się dużo wyższe niż zakładano. Program z WFOŚiGW wdrażany był po raz pierwszy i wskaźniki programu zaplanowano z dużą ostrożnością, ponieważ trudno było przewidzieć poziom zainteresowania w poszczególnych regionach.

Ponadto w zakresie zadania realizowano finansowanie pożyczkowe głównie w ramach:

1) programu priorytetowego „Adaptacja do zmian klimatu oraz ograniczenie skutków zagrożeń środowiska”,
2) programu priorytetowego „Racjonalna gospodarka odpadami. Część 1) Selektywne zbieranie i zapobieganie powstawaniu odpadów, Część 2) Instalacje gospodarowania odpadami, Część 3) Wykorzystanie paliw alternatywnych na cele energetyczne”.

Wysokość wypłaconego wsparcia zwrotnego (pożyczki) na realizację zadania budżetowego w 2025 r. (wykonanie rozchodów) wyniosła 384.868 tys. zł.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Wsparcia Policji, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 0,01 mln zł;
2. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 631,52 mln zł.

Zadanie 12.2.W Kształtowanie bioróżnorodności

ZADANIE PRIORYTETOWE

W zakresie zadania realizowano działania państwa ukierunkowane na rzecz ochrony i kształtowania wartości przyrodniczych i krajobrazowych. Aktywność publiczna zmierzała do zachowania i rozwijania różnorodności biologicznej oraz odbudowy zasobów przyrody, koncentrując się głównie na przedsięwzięciach w zakresie zachowania i kształtowania procesów przyrodniczych przebiegających w ekosystemie, ochrony gatunkowej, opracowaniu planów ochrony dla rezerwatów przyrody, parków narodowych i krajobrazowych, wykonywaniu faktycznych działań naprawczych oraz przedsięwzięć w zakresie leśnictwa i łowiectwa. Prowadzone były czynności ochronne ekosystemów leśnych i gospodarowanie ich zasobami. Podejmowane były starania służące zapewnieniu warunków dla ochrony siedlisk i gatunków chronionych, jak również zadania związane z remediacją zanieczyszczonej powierzchni ziemi. W ramach zadania prowadzone było zalesianie gruntów, a także obrót leśnym materiałem rozmnożeniowym oraz ochrona zwierząt łownych. Ponadto w zadaniu ujęto regulacje, monitoring i kontrolę w zakresie organizmów genetycznie zmodyfikowanych oraz finansowanie rekompensaty szkód spowodowanych przez zwierzęta chronione.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodów, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Parki Narodowe.

Celem określonym dla zadania była ochrona i kształtowanie wartości przyrodniczych i krajobrazowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.2.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	484.748	108.339	523.098	86.749

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Suma zasięgów powierzchniowych zrealizowanych działań wynikających z dokumentów planistycznych i z rocznych zadań rzeczowych (w ha)

	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
Wartości miernika	1) 326.087,09 (MKiŚ) 2) 327.836,71 (PN)	1) 475.444,40 (MKiŚ) 2) 327.836,71 (PN)

Komentarz:

Miernik obejmuje wszystkie działania ochronne na terenie rezerwatów przyrody, obszarów Natura 2000 i 23 parków narodowych oraz działania związane z ochroną gatunkową roślin, zwierząt i grzybów. Działania przyczyniają się do ochrony i kształtowania wartości przyrodniczych i krajobrazowych, utrzymania różnorodności biologicznej, a także zachowania przyrodniczego dziedzictwa regionów. Ponadto miernik pozwala na odzwierciedlenie działań publicznych z zakresu aktywnej ochrony przyrody, jak również czynności wynikających z ustanowionych planów ochrony, planów zadań ochronnych lub zadań ochronnych dla obszarów chronionych oraz rocznych zadań rzeczowych, realizowanych w celu ochrony różnorodności biologicznej przez regionalne dyrekcje ochrony środowiska. Działania pozwalające na realizację miernika związane są m.in. z wykonywaniem zadań ochrony czynnej określonych w dokumentach planistycznych dla obszarów chronionych – obszarów Natura 2000 i rezerwatów przyrody (ew. w zadaniach ochronnych).

Działania ochrony czynnej, przeprowadzone w 2025 r., pozwoliły utrzymać stan zachowania przedmiotów ochrony zachowując najcenniejsze fragmenty ekosystemów przyrodniczych we właściwym stanie.

Na poziom wykonania miernika, w zakresie regionalnych dyrekcji ochrony środowiska, miały w szczególności wpływ: rozpowszechnianie informacji o ogłoszonych przetargach oraz właściwe formułowanie wymagań względem wykonawców, monitoring nad przebiegiem procesu wyboru wykonawców poszczególnych zadań projektowych w trybie zamówień publicznych, reagowanie na bieżąco w przypadku pojawienia się trudności i problemów w procedurach zamówień publicznych oraz monitoring realizacji działań ochronnych w terenie (weryfikacja postępu i poprawności ich realizacji). Ponadto w toku realizacji zadania budżetowego prowadzono m.in.: kontrole rezerwatów przyrody w celu bieżącej oceny ich stanu zachowania (a w przypadku stwierdzenia zagrożeń sporządzano doraźne zadania ochronne), a także współpracę z organizacjami pozarządowymi, jednostkami naukowymi. Pomimo osiągnięcia wartości miernika znacznie powyżej wartości planowanej, kilku zadań nie udało się wykonać w całości z uwagi na m.in. brak wyłonienia wykonawcy w ramach procedur udzielenia zamówień publicznych (brak możliwości ponownego udzielenia tych zamówień ze względu na specyfikę zamówień przyrodniczych, których termin jest zależny od pór roku, okresu wegetacyjnego czy sezonu migracyjnego). W przypadku RDOŚ w Katowicach i RDOŚ w Rzeszowie, niewykonana część działań ochrony czynnej wynikała z trudności z uzyskaniem zgody właścicieli działek na przeprowadzenie działań (ich realizacja na gruntach prywatnych wymaga zgody i podpisania porozumienia z właścicielem lub zarządcą nieruchomości). Trudności z podpisaniem takich porozumień wynikają najczęściej z konieczności identyfikacji właściciela lub właścicieli działki, bądź nieuregulowanego stanu prawnego działki (np. śmierć właściciela, brak lub nieznani spadkobiercy).

Wartość miernika (w zakresie Parków Narodowych) przedstawia zbiorczo obszar wszystkich Parków, na którym realizowane są działania ochronne.

Najważniejszymi działaniami realizowanymi przez poszczególne Parki Narodowe w 2025 r. przyczyniającymi się do rezultatów zadania były m.in.:

1) zabiegi wspomagające przyspieszenie naturalnego procesu przekształcającego istniejący drzewostan we właściwy dla siedliska,
2) utrzymanie i zachowanie stanowisk roślin rzadkich,
3) ochrona rzadkich i zagrożonych gatunków zwierząt i ptaków,
4) realizacja zadań ochronnych w ekosystemach Parków oparta na umowach z dzierżawcami i wykonawcami usług oraz poprzez wykup gruntów prywatnych, który znacznie zmniejsza fragmentację środowiska i pozwala na prowadzenie kompleksowej walki z inwazyjnymi gatunkami roślin zielnych i drzewiastych oraz ochronę siedlisk, zapewniając konsolidację zabiegów ochrony,
5) realizacja projektów dotyczących systemu ochrony przeciwpożarowej oraz zabezpieczenia przeciwpożarowego lasów,
6) utrzymanie dróg udostępnionych, ścieżek edukacyjnych oraz miejsc postoju, a także infrastruktury hydrotechnicznej,
7) zaangażowanie środków zewnętrznych w ramach realizowanych projektów,
8) działania edukacyjne, skierowane do ogółu społeczeństwa, mające wpływ na wzrost wiedzy i świadomości ekologicznej
9) prowadzenie badań naukowych oraz monitoringu przyrodniczego,
10) pozyskanie danych przestrzennych przy użyciu nowoczesnych metod teledetekcyjnych oraz badań terenowych,
11) zwiększenie świadomości ekologicznej.

Na poziom wykonania miernika miały też wpływ sprzyjające warunki atmosferyczne i hydrologiczne.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

W ramach zadania w 2025 r. prowadzone było finansowanie pożyczkowe, realizowane przez NFOŚiGW. Finansowanie pożyczkowe dotyczyło realizacji programu priorytetowego „Zmniejszenie uciążliwości wynikających z wydobywania kopalin” oraz programu priorytetowego pn. „Ochrona powierzchni ziemi. Część 1) Rekultywacja terenów zdegradowanych”.

Wysokość wypłaconego wsparcia zwrotnego (pożyczki) na realizację zadania budżetowego w 2025 r. (wykonanie rozchodów) wyniosła 57 tys. zł.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 102,81 mln zł;
2. 23 Parki Narodowe, które w 2025 r. w ramach zadania poniosły wydatki w wysokości 573,55 mln zł, z tego:

Nazwa parku	Wydatki (w mln zł)
Babiogórski Park Narodowy	24,04
Białowieski Park Narodowy	21,95
Biebrzański Park Narodowy	38,30

Bieszczadzki Park Narodowy	26,60
Drawieński Park Narodowy	13,06
Gorczański Park Narodowy	11,08
Kampinoski Park Narodowy	53,01
Karkonoski Park Narodowy	40,25
Magurski Park Narodowy	22,32
Narwiański Park Narodowy	7,77
Ojcowski Park Narodowy	14,44
Park Narodowy „Bory Tucholskie”	10,32
Park Narodowy Gór Stołowych	26,42
Park Narodowy „Ujście Warty”	10,15
Pieniński Park Narodowy	18,01
Poleski Park Narodowy	15,81
Roztoczański Park Narodowy	19,02
Słowiński Park Narodowy	20,43
Świętokrzyski Park Narodowy	12,70
Tatrzański Park Narodowy	101,15
Wielkopolski Park Narodowy	18,19
Wigierski Park Narodowy	25,43
Woliński Park Narodowy	23,09

Zadanie 12.3.W Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu

ZADANIE PRIORYTETOWE

Poprawa jakości powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu zależało m.in. od działań państwa na rzecz ograniczenia emisji pyłu drobnego, a także i innych substancji do powietrza oraz emisji gazów cieplarnianych w ramach systemu handlu uprawnieniami do emisji oraz w sektorach nieobjętych tym systemem. Działania mające na celu ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza, takich jak dwutlenku siarki, tlenków azotu

i pyłu drobnego odbywała się poprzez wspieranie projektów na rzecz poprawy jakości powietrza oraz skuteczne egzekwowanie prawa środowiskowego. Zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych dokonywało się m.in. dzięki działaniom skutkującym ograniczeniem emisji gazów cieplarnianych z instalacji energetycznych, przemysłowych oraz w innych sektorach. Ponadto zapewniany był nadzór nad systemem zarządzania emisjami gazów cieplarnianych. Wspierane były projekty mające na celu ograniczanie wpływu działalności człowieka na stan powietrza oraz klimat m.in. poprzez ograniczanie emisji zanieczyszczeń powietrza oraz gazów cieplarnianych, podnoszenie efektywności energetycznej budynków i zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Prokuraturę Krajową, Wojewodów, Fundusz Wsparcia Policji oraz **Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**.

Celami określonymi dla zadania były:

- zmniejszenie liczby stref, w których występują przekroczenia standardów jakości powietrza;
- ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.3.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	22.040	0	37.031	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Odsetek stref z przekroczeniami poziomów substancji w powietrzu w Polsce (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	4	11*)

Komentarz:

Miernik wynika z nałożonych na Polskę, przepisami UE, wymogów dotyczących osiągnięcia standardów jakości powietrza dla niektórych substancji w powietrzu. Polska podzielona jest na 46 stref (12 aglomeracji, 18 miast powyżej 100 tys. mieszkańców oraz 16 pozostałych obszarów województw), w których dokonuje się oceny poziomów substancji w powietrzu. Miernik ten wskazuje na realny, faktyczny stan powietrza w kraju. Jakość powietrza w Polsce ma bezpośredni wpływ na zdrowie i życie ludzi oraz ogólną kondycję środowiska w Polsce.

Wartość miernika została podana na podstawie informacji przekazanej przez Główny Inspektorat Ochrony Środowiska w formie krajowego, zbiorczego raportu z wyników rocznej oceny jakości powietrza, mierzonej liczbą stref z przekroczeniami standardów jakości powietrza dla niektórych substancji w powietrzu (w zakresie pyłu zawieszonego PM10). Zgodnie z art. 94 ust. 1d ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska Główny Inspektor Ochrony Środowiska, w terminie do dnia 31 października 2024 r. udostępnił na stronie internetowej Głównego Inspektoratu Ochrony Środowiska roczny raport z oceny jakości powietrza w kraju za 2024 r.

Na podstawie wyników tego raportu odnotowano wystąpienie przekroczeń poziomu dopuszczalnego dla pyłu PM10 w 5 strefach (11% w stosunku do wszystkich stref).

Główną przyczyną nieosiągnięcia zaplanowanej redukcji liczby stref z przekroczeniami poziomów dopuszczalnych dla pyłu zawieszonego PM10 były przede wszystkim niekorzystne warunki meteorologiczne panujące w analizowanym okresie. W szczególności odnotowano utrzymujące się epizody niekorzystnych warunków napływu i rozprzestrzeniania zanieczyszczeń, obejmujące m.in. długotrwałe okresy słabego wiatru, inwersje temperatury oraz ograniczoną wymianę mas powietrza. Zjawiska te sprzyjały kumulacji zanieczyszczeń w warstwie przyziemnej, co przełożyło się na wyższe wartości stężeń pyłu PM10 i skutkowało przekroczeniem poziomu dopuszczalnego i ograniczyło możliwości osiągnięcia zakładanego poziomu redukcji liczby stref z przekroczeniami.

Głównymi czynnikami/działaniami, które wpłynęły na wykonanie wartości miernika były:

1) analiza bieżących potrzeb i pojawiających się barier w realizacji skutecznych działań naprawczych wynikających z uchwał sejmików województw w sprawie programów ochrony powietrza, planów działań krótkoterminowych oraz tzw. uchwał antysmogowych, przyjmowanych odpowiednio na podstawie art. 91 oraz 96 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska,
2) prowadzenie współpracy z administracją samorządową oraz stroną społeczną na rzecz poprawy jakości powietrza,
3) inicjowanie i przygotowanie nowych narzędzi prawno-finansowych, mających na celu osiągnięcie poprawy jakości powietrza w postaci redukcji liczby stref z przekroczeniami norm jakości powietrza w zakresie pyłu zawieszonego PM10,
4) bieżący monitoring stanu realizacji programu priorytetowego NFOŚiGW pn. „Czyste Powietrze” oraz innych narzędzi finansowych służących dofinansowaniu przedsięwzięć proekologicznych mających na celu poprawę jakości powietrza.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Dane za 2024 r. Dane za 2025 r. zostaną opublikowane, zgodnie z zasadami określonymi w art. 94 ust. 1d ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska, w terminie do 31 października 2026.

Ilość ograniczonej lub unikniętej emisji dwutlenku węgla (w Mg/rok)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1.727.941	1.741.575

Komentarz:

Miernik określający szacowaną redukcję emisji gazów cieplarnianych, prezentuje efekt realizacji przedsięwzięć wspieranych przez NFOŚiGW. Wartość miernika opiera się na wartościach zawartych w poszczególnych programach priorytetowych realizowanych przez NFOŚiGW. Zakres tematyczny oraz finansowy jest cyklicznie dostosowywany do potrzeb wynikających z Polityki Ekologicznej Państwa, strategii oraz programów operacyjnych, w których NFOŚiGW jest podmiotem finansującym.

W 2025 r. największy wpływ na osiągniętą wartość miernika miały następujące programy priorytetowe, w ramach których uzyskano wartość unikniętej emisji dwutlenku węgla w wysokości (odpowiednio):

1) „Czyste powietrze” – 1.029.345 Mg/rok,
2) Wsparcie projektów realizowanych w ramach poddziałania 1.1.1., działań 1.2, 1.5 i 1.6 Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 – 330.871 Mg/rok,
3) „Mój prąd” – 216.176 Mg/rok.

W rezultacie realizacji pozostałych programów finansowanych przez NFOŚiGW uzyskano dodatkowe 165.183 Mg/rok.

W trakcie roku dokonywane były zmiany w zakresie obsługi programów w celu sprostania zapotrzebowaniu beneficjentów i rozwinięciu możliwości finansowania o nowe elementy przyczyniające się do uzyskania lepszego efektu ekologicznego w ramach realizowanych przedsięwzięć termomodernizacyjnych i ograniczających emisję.

W ramach zadania w 2025 r. prowadzone było finansowanie pożyczkowe, realizowane przez NFOŚiGW. Finansowanie pożyczkowe dotyczyło realizacji następujących programów priorytetowych:

1) Energia Plus,
2) Innowacje dla środowiska,
3) Ciepłownictwo powiatowe,
4) Energia dla wsi.

Wysokość wypłaconego wsparcia zwrotnego (pożyczki) na realizację zadania budżetowego w 2025 r. (wykonanie rozchodów) wyniosła 807.669 tys. zł.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Wsparcia Policji, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 3,33 mln zł;
2. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 6.501,35 mln zł.

Zadanie 12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi

W ramach zadania prowadzone były działania związane z realizacją przedsięwzięć geologicznych. Głównym celem tej działalności było rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny, racjonalne gospodarowanie zasobami geologicznymi, ochrona złóż kopalin oraz zapewnienie bezpieczeństwa surowcowego i energetycznego kraju. Realizacja zadań polegała przede wszystkim na: koncesjonowaniu działalności górniczej, rozporządzaniu informacją geologiczną, prowadzeniu spraw z zakresu geologii inżynierskiej i hydrogeologii, nadzorze nad państwową służbą geologiczną oraz jednostkami podległymi, stwierdzaniu kwalifikacji geologicznych, współpracy z innymi organami administracji geologicznej, a także współpracy międzynarodowej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodów oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Celem określonym dla zadania było rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny i wody podziemne wraz z ich ochroną oraz magazynowania i składowania.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.4.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	195.921	0	208.058	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Odsetek wydanych decyzji i postanowień kończących postępowania związane z projektami robót geologicznych oraz przyjętych projektów robót geologicznych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	88	94

Komentarz:

Miernik prezentuje efektywność działań Ministra Klimatu i Środowiska w zakresie obsługi przedsiębiorców prowadzących działalność określoną w ustawie – Prawo geologiczne i górnicze. Na podstawie projektów robót geologicznych przedsiębiorcy prowadzą roboty geologiczne służące rozpoznaniu budowy geologicznej kraju. Głównymi uwarunkowaniami wpływającymi na proces realizacji zadania w 2025 r. były: duże zainteresowanie przedsiębiorców działalnością regulowaną ustawą – Prawo geologiczne i górnicze oraz czas trwania postępowań administracyjnych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 190,88 mln zł.

Zadanie 12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi

ZADANIE PRIORYTETOWE

W zakresie zadania ujęto działalność państwa związaną z zapewnieniem ochrony wód i gospodarowaniem zasobami wodnymi. Zadanie umożliwiało zaspokojenie potrzeb wodnych ludności i gospodarki narodowej. Realizowane było m.in. poprzez zwiększenie ilości retencjonowanej wody, w połączeniu z utrzymaniem dobrego stanu wód i związanych z nimi ekosystemów. Efektem prowadzonych w ramach zadania działań było również: wzmocnienie odporności społeczeństwa, gospodarki i środowiska na zagrożenia związane ze zmianami klimatu takie jak powodzie i susze, właściwe utrzymanie majątku związanego z gospodarką wodną, a także poprawa bezpieczeństwa powodziowego i zapobieganie skutkom suszy (m.in. poprzez budowę nowej oraz modernizację i remonty istniejącej infrastruktury) oraz wyposażenie i utrzymywanie wojewódzkich magazynów przeciwpowodziowych. Zapewniano też osłonę hydrologiczną i meteorologiczną oraz prowadzono działania mające na celu usuwanie skutków powodzi w administrowanej infrastrukturze, kontynuowano wsparcie przedsięwzięć infrastrukturalnych w zakresie gospodarki wodno-ściekowej, mających na celu zwiększenie liczby ludności korzystającej z ulepszonego systemu

oczyszczania ścieków komunalnych oraz ochronę wód przed zanieczyszczeniami pochodzenia antropogenicznego. Realizowano także działania w zakresie przygotowań do transpozycji znowelizowanej dyrektywy ściekowej, która weszła w życie w styczniu 2025 r. Realizowane były działania mające na celu ochronę wód przed zanieczyszczeniami azotowymi pochodzenia rolniczego. Zadanie obejmowało także realizację współpracy międzynarodowej na wodach granicznych, opracowanie dokumentów strategicznych, planistycznych i sprawozdawczych dotyczących utrzymania dobrego stanu wód lub jego poprawy.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodów, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie zrównoważonego gospodarowania wodami.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 12.5.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.755.162	245.359	2.884.975	450.997

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków budżetu państwa (w szt.)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	3	7

Komentarz:

Miernik odzwierciedla zrównoważone zarządzanie zasobami wodnymi poprzez poprawę infrastruktury wodnej w celu zapewnienia bezpieczeństwa, odporności i odpowiedniej jakości wód, które służą zarówno społeczności, jak i gospodarce. Działania obejmują inwestycje w infrastrukturę, ochronę środowiska i racjonalne wykorzystanie zasobów, by sprostać wyzwaniom związanym ze zmianami klimatu i rosnącym zapotrzebowaniem na wodę.

Wartość miernika obejmuje przedsięwzięcia dotyczące:

1) utrzymania wód i mienia Skarbu Państwa,
2) inwestycji w gospodarce wodnej,
3) projektu pn. „Ochrona przeciwpowodziowa i osiągnięcie korzystnego bilansu wodnego w rejonie Odry Środkowej – cofka stopnia wodnego Malczyce".

Dodatkowo wpływ na osiągniecie wyższej od pierwotnie planowanej wartości miernika w roku 2025 miało zrealizowanie poniższych przedsięwzięć:

1) usuwania skutków powodzi (z 2024 r.) na ciekach i w infrastrukturze będącej w administracji PGW Wody Polskie,

2) podjęcia działań niezbędnych do usunięcia skutków powodzi z lipca 2025 r. na obszarze Żuław Wiślanych, dotkniętym klęską żywiołową, na ciekach i w infrastrukturze będącej w administracji PGW Wody Polskie,
3) wprowadzania przepisów, które umożliwiają wykup nieruchomości dotkniętych powodzią, w tym w szczególności tych zniszczonych w powodzi we wrześniu 2024 roku,
4) projektu pn. „Projekt Ochrony Przeciwpowodziowej w Dorzeczu Odry i Wisły".

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Zmiana miernika od 2025 r.

W ramach zadania w 2025 r. prowadzone było finansowanie pożyczkowe, realizowane przez NFOŚiGW. Wysokość wypłaconego wsparcia zwrotnego (pożyczki) na realizację zadania budżetowego w 2025 r. (wykonanie rozchodów) wyniosło 981 tys. zł.

Finansowanie pożyczkowe w tym zadaniu realizowane było w ramach programów priorytetowych:

1) Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach. Część 1) Gospodarka ściekowa w ramach Krajowego Programu Oczyszczania Ścieków Komunalnych,
2) Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach. Część 2) Współfinansowanie projektów Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko i Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

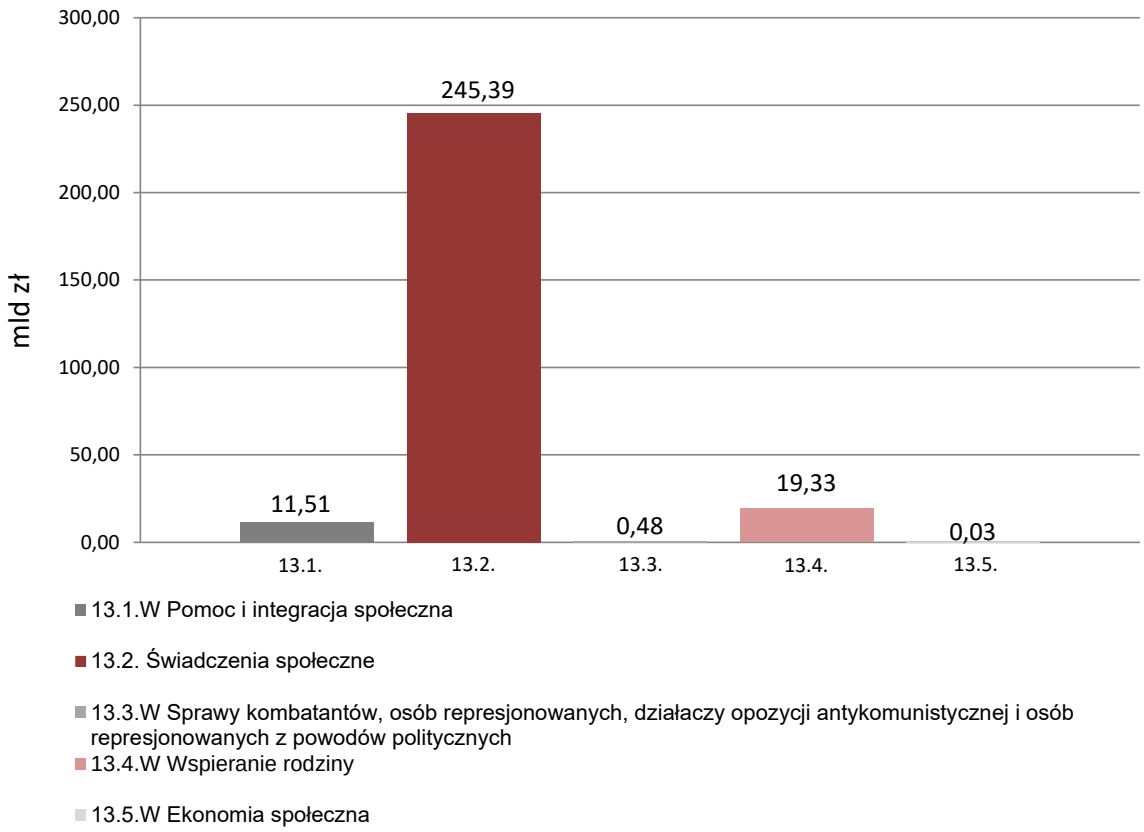
1. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 17,58 mln zł;
2. Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło koszty w wysokości 2.852,10 mln zł.

Funkcja 13.
Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny

Realizacja funkcji umożliwia obsługę ubezpieczonych i świadczeniobiorców oraz ich rodzin w ramach systemów zaopatrzenia i ubezpieczenia społecznego. W zakresie funkcji realizowane były zadania na rzecz zabezpieczenia socjalnego obywateli, wyrównywania szans osób niepełnosprawnych oraz zapewnienia kombatantom i osobom represjonowanym należnej pomocy i opieki. Państwo wspiera rodziny z dziećmi, zarówno w aspekcie materialnym, jak i poprzez usługi społeczne, takie jak m.in. instytucje opieki nad małymi dziećmi, wsparcie rodzin wielodzietnych i kobiet w ciąży, a w przypadku dzieci czasowo lub trwale pozbawionych opieki rodzicielskiej – poprzez system pieczy zastępczej oraz adopcję. Przeciwdziałano zjawisku bezdomności. Wspierane były również przedsięwzięcia na rzecz aktywnego starzenia się. Ponadto w ramach funkcji realizowane były działania z zakresu działalności pożytku publicznego, społeczeństwa obywatelskiego i gospodarki społecznej.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 13. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **276.732.187 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 823.471 tys. zł.

Wykres 13: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 13.1.W Pomoc i integracja społeczna

ZADANIE PRIORYTETOWE

Państwo udzielało finansowego wsparcia jednostkom samorządu terytorialnego w realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej dotyczące m.in. organizowania i świadczenia usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, czy zapewnienia posiłku w szkole i w domu osobom tego wymagającym i innym podmiotom uprawnionym oraz udzielającym wsparcia osobom, które znalazły się w trudnej sytuacji życiowej i wymagały integracji społecznej, m.in. w zakresie przeciwdziałania bezdomności. Ponadto państwo finansowało działania w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, na rzecz aktywności społecznej osób starszych, a także mające na celu zmniejszenie skali zjawiska przemocy w rodzinie. Finansowano także działania antydyskryminacyjne. W ramach udzielanego wsparcia państwa, dążono jednocześnie do zapewnienia określonych przepisami standardów w jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej, celem zapewnienia klientom pomocy społecznej dobrej jakości usług oraz fachowej obsługi przez wykwalifikowany personel.
W obszarze integracji cudzoziemców realizowano działania w ramach projektu „MOCOWIEC – MOdel CałOściowego Wsparcia IntEgracji Cudzoziemców", współfinansowanego z Funduszu Azylu Migracji i Integracji. W szczególności prowadzono prace dotyczące kursu kompetencyjnego dla specjalistów ds. migracji i integracji, który ma stać się bazą dla personelu pracującego w Centrach Integracji Cudzoziemców/Krajowych Biurach Integracji (CIC/KBI). Uruchomiono działanie Krajowej Sieci Integracji zrzeszającej podmioty zaangażowane w proces integracji cudzoziemców w Polsce (w tym: CIC/KBI, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Wojewódzki Urząd Pracy, Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej, Powiatowy Urząd Pracy, NGO – organizacje pozarządowe (ang. non-governmental organization)), rozpoczęcie kursu planowane jest w II połowie 2026 roku. Przygotowywano także kursy językowe dla pracowników instytucji integracyjnych, prowadzono wizyty konsultacyjne i monitoringowe.
W zakresie zadania realizowane były również programy rządowe i resortowe określone w Rocznym Planie Działania na Rzecz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych, o którym mowa w art. 11 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Wojewodów, Fundusz Dostępności, Fundusz Solidarnościowy oraz **Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**.

Celami określonymi dla zadania były:

- umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych;
- przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	9.153.708	347.497	11.072.266	436.492

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stosunek liczby osób korzystających z pomocy niepieniężnej do ogólnej liczby osób korzystających z pomocy społecznej (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	48	48

Komentarz:

Miernik obrazuje stopień wykorzystania innych niż świadczenia pieniężne instrumentów służących przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, podkreślając jednocześnie wagę i rolę wsparcia w formie pomocy niepieniężnej. Przykładami tego typu pomocy są: organizowane i świadczone przez gminy usługi opiekuńcze, w tym specjalistyczne, w miejscu zamieszkania, a także organizowane i świadczone usługi opiekuńcze w formie usług sąsiedzkich. Istotne wsparcie w wymiarze niepieniężnym stanowi również zapewnienie posiłku dzieciom i osobom starszym.

Wartość wykonania miernika ustalona została w oparciu o dane z rocznego sprawozdania MRPiPS-03 z udzielonych świadczeń pomocy społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach, w ramach którego gromadzone są informacje o liczbie osób i rodzin, którym przyznano pomoc w formie świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych na podstawie przepisów ustawy o pomocy społecznej. Ponadto w sprawozdaniu zbierane są również informacje o powodach przyznania pomocy społecznej.

Osiągnięta wartość miernika na koniec 2025 r. pozostawała na poziomie wartości planowanej, jak również na poziomie wykonania w 2024 r.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba osób niepełnosprawnych korzystających z podstawowych form wspierających proces aktywizacji i integracji społecznej*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	ok. 1.030 tys.	ok.1.021 tys.

Komentarz:

Wartość miernika dotyczy liczby udzielonych podstawowych form wsparcia osób niepełnosprawnych, które wpływają na wzmocnienie aktywności i integracji społecznej tej grupy.

W 2025 r. ok. 1.021 tys. osób niepełnosprawnych skorzystało ze wsparcia udzielanego w następujących formach:

1) finansowanych ze środków Funduszu Solidarnościowego, takich jak:

- programy resortowe Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej (art. 7 ust. 5 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym) np. Programy „Opieka wytchnieniowa” (dla JST i dla organizacji pozarządowych), Programy „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” (dla JST i dla organizacji pozarządowych) oraz Program „Centra opiekuńczo-mieszkalne” – 113.766 osób,
- świadczenia uzupełniającego dla osób niezdolnych do samodzielnej egzystencji (art. 6b, ust. 1, pkt 1 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym) – 438 tys. osób,

2) finansowanych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, takich jak:

- dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych na wnioski indywidualnych osób – 35.145 osób,
- dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny dla osób niepełnosprawnych – 10.495 osób,
- dofinansowanie zaopatrzenia w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznawane osobom niepełnosprawnym – 210.347 osób,
- dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych – 89.111 osób,
- dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki – 123.675 osób.

Wsparcie w zakresie usługi tłumacza języka migowego oraz tłumacza – przewodnika wspierającego osobę niepełnosprawną otrzymały 73 osoby.

Osiągnięta wartość miernika uzależniona jest w głównej mierze od zapotrzebowania na poszczególne rodzaje wsparcia. W ramach działań realizowanych w celu jak największego upowszechnienia oferty kierowanej do osób z niepełnosprawnościami realizowano m.in. prowadzenie i aktualizację strony internetowej PFRON, w tym podstrony dotyczącej zwiększania dostępności dla osób z niepełnosprawnościami, udział w mediach społecznościowych, udostępnianie publikacji informacyjnych oraz badań prowadzonych przez PFRON, prowadzenie punktów informacyjnych w Oddziałach PFRON, infolinie PFRON.

Dane do wyliczenia miernika pochodzą z informacji przekazanych przez ZUS, KRUS oraz danych sprawozdawczych ze zrealizowanych Programów resortowych w danym roku, składanych przez realizatorów Programów (NGO oraz JST – za pośrednictwem wojewodów). Dane z PFRON – do wyliczenia miernika – pochodzą z informacji przekazanych przez PFRON przygotowywanych na potrzeby "Sprawozdania Zarządu PFRON z realizacji Planu Rzeczowo-Finansowego z działalności PFRON w danym roku".

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Zmiana miernika od 2025 r.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Dostępności, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 84,13 mln zł;
2. Fundusz Solidarnościowy, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 3.911,21 mln zł;
3. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 4.265,30 mln zł.

Zadanie 13.2. Świadczenia społeczne

W zakresie zadania wypłacano świadczenia (m.in. emerytury, renty i zasiłki) w ramach powszechnego systemu ubezpieczeń społecznych, z ubezpieczenia społecznego rolników, z zaopatrzenia emerytalno-rentowego żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy służb mundurowych oraz uposażeń dla sędziów i prokuratorów w stanie spoczynku. Sprawowany był również nadzór nad systemem ubezpieczeń społecznych, a także prowadzone były prace związane z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Sąd Najwyższy, Naczelny Sąd Administracyjny, Trybunał Konstytucyjny, Instytut Pamięci Narodowej – Komisję Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Kasę Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Prokuraturę Krajową, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Emerytur Pomostowych, Fundusz Prewencji i Rehabilitacji, Fundusz Solidarnościowy, Fundusz Ubezpieczeń Społecznych.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie środków dla osób uprawnionych do korzystania ze świadczeń z systemu ubezpieczeń społecznych oraz zaopatrzenia społecznego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	265.002.541	0	245.390.343	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stosunek liczby osób objętych ubezpieczeniem emerytalnym i rentowym w systemie powszechnym do liczby osób w wieku produkcyjnym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	0,74	0,75

Komentarz:

Liczba ubezpieczonych w systemie powszechnym jest informacją charakteryzującą podstawowy aspekt ubezpieczeń społecznych. Określa ona podstawową kwestię dotyczącą ubezpieczeń społecznych, a mianowicie zakres objętych nim osób w relacji do całej populacji w wieku produkcyjnym. Miernik prezentuje jednocześnie wskaźnik obciążenia demograficznego, silnie determinujący sytuację finansową Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

W przypadku tego miernika na osiągniętą wartość miernika w 2025 r. wpływ miała przede wszystkim ogólna sytuacja społeczno-gospodarcza. Rozbieżność między wartością planowaną

a wykonaną miernika wynika przede wszystkim z przyjęcia na etapie planowania większej liczby osób w wieku produkcyjnym (o 0,4%).

Liczba osób, która skorzystała ze wsparcia w ramach Funduszu Solidarnościowego

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	ok. 303 tys.	ok. 308 tys.
Komentarz: Miernik odzwierciedla sumę liczby osób niepełnosprawnych korzystających z podstawowych form wsparcia finansowanych ze środków Funduszu Solidarnościowego, takich jak: renty socjalne i zasiłki pogrzebowe przy rentach socjalnych (art. 6b, ust. 1, pkt 3 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym). Wartość wykonania miernika została ustalona na podstawie danych przekazanych przez ZUS oraz KRUS. Wykonanie miernika wynika z wyższego, niż pierwotnie zakładano, zapotrzebowania – przedstawionego przez organy rentowe ZUS i KRUS – na środki Funduszu Solidarnościowego na realizację tego zadania.		

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Administracyjny, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 1.100,34 mln zł;
2. Fundusz Emerytalno-Rentowy, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 27.969,89 mln zł;
3. Fundusz Emerytur Pomostowych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 2.637,73 mln zł;
4. Fundusz Prewencji i Rehabilitacji, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 67,92 mln zł;
5. Fundusz Solidarnościowy, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 11.698,61 mln zł;
6. Fundusz Ubezpieczeń Społecznych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 456.227,12 mln zł.

Zadanie 13.3.W Sprawy kombatantów, osób represjonowanych, działaczy opozycji antykomunistycznej i osób represjonowanych z powodów politycznych

Realizacja zadania dotyczyła zapewnienia kombatantom i osobom represjonowanym należnej pomocy i opieki, w szczególności poprzez wypłatę świadczeń pieniężnych na podstawie ustawy z dnia 24 stycznia 1991 r. o kombatantach oraz niektórych osobach będących ofiarami represji wojennych i okresu powojennego, a także poprzez udzielanie doraźnej bądź okresowej pomocy pieniężnej kombatantom znajdującym się w szczególnie trudnej sytuacji materialnej. W ramach zadania organizowano uroczystości upamiętniające tradycje walk o niepodległość i suwerenność RP. Rozpatrywane były również wnioski

o przyznanie orderów, odznaczeń państwowych i resortowych oraz podejmowano decyzje o mianowaniu na wyższe stopnie wojskowe. Realizowane były także działania wynikające z ustawy z dnia 20 marca 2015 r. o działaczach opozycji antykomunistycznej oraz osobach represjonowanych z powodów politycznych, na podstawie której nadawany jest status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych w drodze decyzji administracyjnej oraz przyznawane i wypłacane są świadczenia i pomoc pieniężna dla osób uprawnionych. Ponadto w drodze decyzji administracyjnej przyznawane i wypłacane są świadczenia pieniężne sybirakom na podstawie ustawy z dnia 31 maja 1996 r. o osobach deportowanych do pracy przymusowej oraz osadzonych w obozach pracy przez III Rzeszę i Związek Socjalistycznych Republik Radzieckich.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych oraz Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie kombatantom, osobom represjonowanym, działaczom opozycji antykomunistycznej i osobom represjonowanym z powodów politycznych należnej pomocy i opieki.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.3.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	482.257	0	482.006	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Suma liczby osób pobierających dodatek kombatancki i liczby osób pobierających świadczenia pieniężne mających status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych (w tys.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	50,1	44,5

Komentarz:

Miernik odzwierciedla wielkość grupy osób uprawnionych do tego typu świadczeń.

Na wartość miernika w 2025 r. w znacznym stopniu wpływały:

1) sytuacja demograficzna populacji kombatantów i osób mających status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych,
2) dynamika przyznawania nowych świadczeń pieniężnych osobom mającym status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych.

Zadanie 13.4.W Wspieranie rodziny

ZADANIE PRIORYTETOWE

Polityka rodzinna jest priorytetem w kontekście wyzwań demograficznych stojących przed Polską. Główne zamierzenia tej polityki to: stworzenie polskim rodzinom warunków

zachęcających do podejmowania decyzji o rodzicielstwie oraz ograniczenie ubóstwa rodzin wychowujących dzieci. Polityka rodzinna ukierunkowana na ograniczenie ubóstwa i przeciwdziałanie pogłębiającej się zapaści demograficznej to przede wszystkim inwestycja w przyszłość. Dobrze prowadzona przyczynia się do budowania kapitału ludzkiego i pełniejszego wykorzystania potencjału społeczeństwa. W ramach zadania ze środków publicznych wypłacane były świadczenia mające na celu wsparcie rodzin posiadających dzieci, jak również świadczenia z funduszu alimentacyjnego, wypłacane w zastępstwie alimentów. Rozwijany był system wsparcia rodzin w zakresie funkcji socjalnej, wychowawczej i opiekuńczej poprzez tworzenie zróżnicowanych form opieki nad dziećmi do lat 3. Realizowany był program dla rodzin wielodzietnych, którego celem było nie tylko bezpośrednie wsparcie rodzin, ale również promowanie modelu rodziny wielodzietnej. Wsparcie państwa dotyczyło także kobiet w ciąży. Prowadzono profilaktykę wraz z doskonaleniem metod pracy z rodziną, upowszechniano rodzinne formy pieczy zastępczej nad dzieckiem, jak również dążono do poprawy standardów w istniejących placówkach opiekuńczo-wychowawczych, które udzielają pomocy dzieciom pozbawionym częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej. Prowadzone były również działania mające na celu wykonywanie zadań z zakresu przysposobienia krajowego, jak i międzynarodowego poprzez organizowanie i prowadzenie ośrodków adopcyjnych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej** oraz Wojewodów.

Celami określonymi dla zadania były:

- systemowe wsparcie rodzin w funkcji socjalnej, wychowawczej, opiekuńczej i edukacyjnej;
- promocja rodziny.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.4.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	15.143.926	386.241	18.957.356	368.391

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Zasięg ubóstwa relatywnego wśród dzieci 0-17 (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	13,8	b.d.**)
Komentarz: Minister ds. rodziny realizował szereg działań skierowanych do rodzin z dziećmi, zarówno o charakterze powszechnym (program: „Rodzina 800+”, „Dobry start”), jak też działania skierowane do konkretnych grup, np.: rodzin z dziećmi w wieku do lat 3 („Aktywny Rodzic”, „Aktywny Maluch 2022-2029”), rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji ekonomicznej (świadczenia rodzinne,		

świadczenia z funduszu alimentacyjnego), rodzin z trudnościami w sferze opiekuńczej (piecza zastępcza) oraz rodzin z dziećmi niepełnosprawnymi (m.in. świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki pielęgnacyjne).

Wszystkie te działania mają istotny wpływ na sytuację ekonomiczną rodzin z dziećmi, wspierają funkcję opiekuńczą i wychowawczą rodzin w taki sposób, aby zasięg ubóstwa relatywnego nie zwiększał się, a w miarę możliwości ulegał obniżeniu.

Realizacja świadczeń – w szczególności najistotniejszego w tym zakresie świadczenia 800+ – mających wpływ na wartość miernika monitorowana jest na bieżąco na podstawie miesięcznych raportów rzeczowo-finansowych przesyłanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Zmiana miernika od 2025 r.
**) Dane za rok 2025 zostaną opublikowane przez GUS w czerwcu 2026 r.

Wskaźnik dostępności miejsc opieki dla dzieci w wieku 12-35 miesięcy (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	51,9	48,7**)

Komentarz:

Wartość miernika obrazuje liczbę miejsc opieki w żłobkach, klubach dziecięcych, dziennych opiekunów i u niań w stosunku do liczby wszystkich dzieci w wieku 12-35 miesięcy.

W 2025 r. kontynuowano programy zachęcające do tworzenia nowych miejsc opieki, takie jak Aktywny Maluch, Pierwszy Dzienny Opiekun w Gminie, Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, a także świadczenia „Aktywnie w żłobku". Prowadzono także wiele spotkań, w celu promowania tworzenia nowych miejsc opieki.

Osiągnięta wartość miernika uzależniona jest m.in. od postaw rodziców i podmiotów tworzących miejsca opieki (samorządy, sektor prywatny) w odniesieniu do potrzeby tworzenia miejsc opieki. Rodzice dzieci w wieku 12-35 miesięcy mają wybór jednej z trzech form świadczeń w zakresie opieki nad dzieckiem, z czego jedna jest związana z wyborem opieki formalnej. Świadczenie „Aktywnie w żłobku" obniża opłatę za pobyt, zachęcając rodziców do korzystania z opieki formalnej. Wobec alternatywnych form opieki (osobista opieka, niania).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Zmiana miernika od 2025 r.
**) Wstępne dane za 2025 r. Ostateczne dane będą dostępne po udostępnieniu przez GUS danych rocznych za 2025 r., dotyczących ludności wg pojedynczych roczników wieku i płci.

Liczba zrealizowanych/przeprowadzonych działań promocyjnych mających na celu promocję rodziny

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1	0

Komentarz:

Wskaźnik zdefiniowany jest jako liczba działań inicjowanych na rzecz promocji rodziny. Podejmowane działania oddziałują bezpośrednio, bądź pośrednio na opinię społeczną, podnosząc świadomość w tym zakresie.

W 2025 roku zrealizowano badanie jakościowe dotyczące postaw mężczyzn wobec rodzicielstwa. Badanie to miało na celu diagnozę barier w podejmowaniu decyzji prokreacyjnych oraz potrzeb i oczekiwań mężczyzn wobec pełnienia roli rodzica, celem przygotowania w kolejnym roku odpowiednich działań promujących rodzinę.

Zadanie 13.5.W Ekonomia społeczna

Podstawowe znaczenie w realizacji zadania miało tworzenie warunków dla wzmocnienia sektora ekonomii społecznej (w szczególności w zakresie aktywizacji oraz reintegracji społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, w tym tworzenia miejsc pracy oraz zapewniania obywatelom dostępu do efektywnych i wysokiej jakości usług społecznych). Działania w tym zakresie były realizowane m.in. w ramach wdrażania ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej, w tym w formie przewidzianych w ww. ustawie programów resortowych ukierunkowanych na wsparcie podmiotów ekonomii społecznej i przedsiębiorstw społecznych. Ponadto realizowano zapisy zaktualizowanego Krajowego Programu Rozwoju Ekonomii Społecznej do 2030 r., sprawowano nadzór nad fundacjami, a także poprzez realizację działań w zakresie przyznawania akredytacji i statusu ośrodka wsparcia ekonomii społecznej (OWES) zapewniano funkcjonowanie instytucjonalnego systemu wsparcia podmiotów ekonomii społecznej i przedsiębiorstw społecznych na poziomie regionalnym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej oraz Wojewodów.

Celami określonymi dla zadania były:

- zwiększenie udziału obywateli i organizacji pozarządowych w życiu publicznym;
- zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez instrumenty ekonomii społecznej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 13.5. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	6.932	4.374	6.745	18.588

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba organizacji pozarządowych w Polsce (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	180 tys.	173,1 tys.

Komentarz:

Miernik pozwala określić poziom zaangażowania społecznego i pozarządowego w życie publiczne. Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej tworzy i realizuje działania mające na celu rozwój sektora ekonomii społecznej (w tym m.in. wdrażanie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej, aktualizacja Krajowego Programu Rozwoju Ekonomii Społecznej czy realizacja resortowych programów ukierunkowanych na wzmacnianie i zwiększanie potencjału podmiotów

ekonomii społecznej, w tym organizacji pozarządowych), sprzyjające wzrostowi liczby organizacji pozarządowych w Polsce.

Organizacje pozarządowe, jako podmioty ekonomii społecznej, poprzez działalność gospodarczą i działalność pożytku publicznego służą integracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych marginalizacją społeczną, tworzeniu miejsc pracy, świadczeniu usług społecznych użyteczności publicznej (na rzecz interesu ogólnego) oraz rozwojowi lokalnemu.

Według stanu na koniec 2025 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym zarejestrowanych było 173,1 tys. organizacji pozarządowych.

Na liczbę organizacji pozarządowych w Polsce oddziałują w znacznym stopniu trudne do prognozowania czynniki tj. zmienne w czasie zapotrzebowanie na nowe organizacje pozarządowe, ale też chęć/potrzeba obywateli do formalizacji działań realizowanych przez grupy nieformalne i aktywistów społecznych. Potencjalny wpływ na liczbę powstających organizacji pozarządowych mogły mieć także uwarunkowania związane z okresem przejściowym między minioną, a bieżącą perspektywą finansową UE (rozpoczynanie w okresie sprawozdawczym wdrażania działań, zaplanowanych do realizacji w nowej perspektywie finansowej UE, a ukierunkowanych na wsparcie tworzenia m.in. podmiotów ekonomii społecznej i przedsiębiorstw społecznych, w tym organizacji pozarządowych).

Liczba miejsc pracy utworzonych przy wsparciu środków publicznych w podmiotach ekonomii społecznej (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	2.000	3.918

Komentarz:

Miernik koresponduje z celem przyporządkowanym do zadania, pozwala określić poziom skuteczności działań realizowanych na rzecz rozwoju ekonomii społecznej, mającej na celu w szczególności aktywizację społeczną i zawodową osób zagrożonych wykluczeniem społecznym – mierzoną za pomocą liczby miejsc pracy utworzonych w podmiotach ekonomii społecznej przy wsparciu środków publicznych.

Wartość planowana miernika stanowiła prognozę odnoszącą się do sumy przewidywanej liczby miejsc pracy jakie powstaną w ramach środków z EFS (Europejski Fundusz Społeczny) przy zaangażowaniu OWES, które aktywnie uczestniczą w działaniach na rzecz ekonomii społecznej na poziomie regionalnym.

W 2025 r. w podmiotach ekonomii społecznej (PES) powstało 3.918 miejsc pracy, które zostały utworzone ze środków EFS, a w powstaniu których udział miały funkcjonujące regionalnie OWES. Na osiągniętą w 2025 r. wartość miernika, która okazała się wyższa od przewidywanej, wpływ miała przede wszystkim intensyfikacja działań w nowej perspektywie finansowej UE, ukierunkowanych na wsparcie tworzenia nowych miejsc pracy w podmiotach ekonomii społecznej przy zaangażowaniu OWES.

Wiele zmiennych wpływało na osiągniętą wartość miernika – nie wszystkie czynniki można było przewidzieć na etapie planowania. Czynnikami, które w 2025 r. miały wpływ na wartość miernika były m.in.:

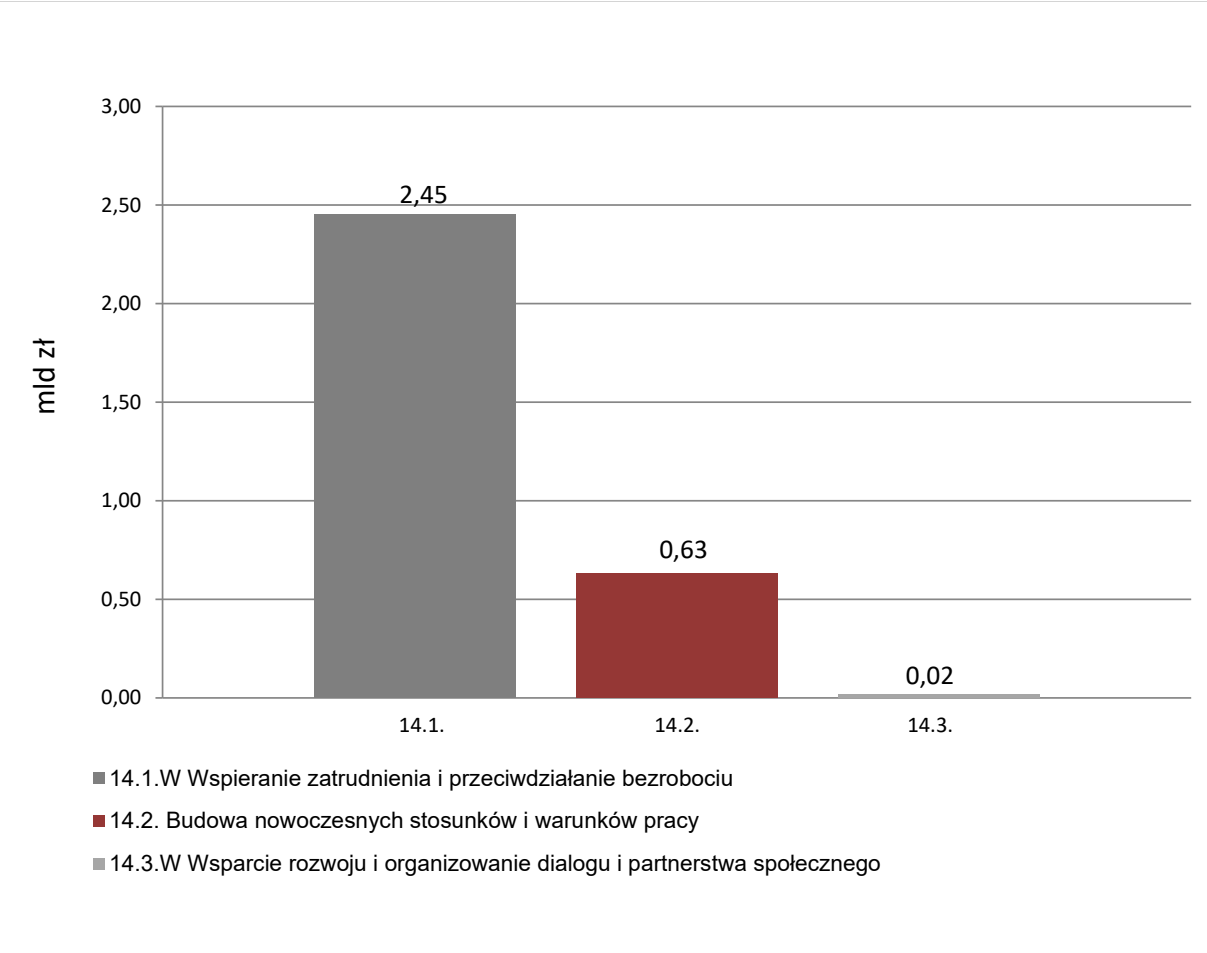
1) indywidualne możliwości i plany rozwojowe PES,
2) uwarunkowania rozwoju i powstawania nowych PES istniejące na poziomie lokalnym (m.in. zaangażowanie i wsparcie samorządów lokalnych w tworzenie nowych PES, wspieranie działalności PES i kreowanie powstawania nowych miejsc pracy w PES poprzez aktywny udział JST w rozwoju ekonomii społecznej, np. zlecanie PES realizacji zadań publicznych).

Funkcja 14.
Rynek pracy

Podstawowym zadaniem w ramach funkcji było wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu. Celem polityki państwa było zwiększanie aktywności zawodowej – dążenie (poprzez działalność instytucji rynku pracy) do pełnego i produktywnego zatrudnienia, rozwoju zasobów ludzkich, osiągnięcia wysokiej jakości pracy, wzmacniania integracji oraz solidarności społecznej i zwiększenia mobilności, a także wyrównywania szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy. W ramach funkcji stosowane były instrumenty z zakresu zatrudniania i rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych. Państwo prowadziło również działalność na rzecz poprawy bezpieczeństwa i higieny pracy oraz rozwoju instytucji dialogu społecznego.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 14. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **3.095.746 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 1.160.602 tys. zł.

Wykres 14: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 14.1.W Wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie miało na celu m.in. zmniejszanie zjawiska bezrobocia, w tym włączania na rynek pracy osób dotąd biernych zawodowo. Było realizowane poprzez wspieranie i modernizację (koordynację i podnoszenie jakości funkcjonowania) publicznych służb zatrudnienia, a także zapewnienie skutecznego i efektywnego nadzoru nad działalnością tych służb i przestrzeganiem standardów realizacji usług na rynku pracy. Wśród zadań o charakterze systemowym znajdowało się też m.in. tworzenie ram prawnych rynku pracy oraz opracowywanie regulacji prawnych w zakresie stosunków pracy, a także przygotowanie i realizacja programów na rzecz promocji zatrudnienia i łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacji zawodowej. Ponadto opracowywane i wdrażane były rozwiązania z zakresu zarządzania migracjami, które odpowiadały potrzebom rynku pracy. Udzielana była pomoc w powrocie i wchodzeniu na rynek pracy. W zakresie zadania ujęte zostało także finansowanie zasiłków i świadczeń dla osób bezrobotnych. Powyższy zakres działań uzupełniła realizacja założeń dotyczących przeciwdziałaniu marginalizacji i wykluczeniu społecznemu wkraczającej na rynek pracy młodzieży. Szczególna aktywność państwa w tym obszarze zorientowana była na aktywizację zawodową osób niepełnosprawnych. Realizacja tego zadania obejmowała działania ukierunkowane na wspieranie młodzieży OHP oraz młodzieży spoza OHP w planowaniu i rozwijaniu ścieżek edukacyjno-zawodowych. W szczególności działania te polegały na zapewnieniu młodym ludziom dostępu do usług poradnictwa zawodowego, pośrednictwa pracy oraz możliwości podnoszenia kwalifikacji zawodowych, adekwatnie do zmieniających się potrzeb rynku pracy i sytuacji społeczno-gospodarczej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodów, Fundusz Pracy oraz **Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**.

Celami określonym dla zadania były:

- zapewnienie wsparcia osobom bezrobotnym w powrocie na rynek pracy oraz osobom biernym zawodowo w wejściu lub powrocie na rynek pracy;
- przygotowanie młodzieży do aktywnego i skutecznego poruszania się po rynku pracy;
- zwiększenie zatrudnienia osób niepełnosprawnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 14.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.333.792	728.291	1.287.576	1.160.602

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wskaźnik zatrudnienia osób w wieku produkcyjnym (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	79,3	79,3

Komentarz:

Miernik odzwierciedla działania realizowane przez publiczne służby zatrudnienia na rzecz wsparcia osób bezrobotnych oraz osób biernych zawodowo w wejściu lub powrocie na rynek pracy poprzez objęcie ich jedną z form aktywizacji (prace subsydiowane, szkolenia, staże, przygotowanie zawodowe dorosłych). Minister właściwy ds. pracy wpływa na osiągnięcie miernika poprzez kreowanie rozwiązań prawnych, tworzenie i rekomendowanie narzędzi, metod pracy. Wartość miernika zależy również od wyboru działań aktywizacyjnych prowadzonych przez urzędy pracy oraz od struktury osób bezrobotnych zarejestrowanych w poszczególnych urzędach pracy.

Czynnikiem, który miał zasadniczy wpływ na osiągniętą wartość wskaźnika zatrudnienia w 2025 r. był wysoki wzrost gospodarczy oraz ustabilizowana inflacja. Jak podaje GUS produkt krajowy brutto (PKB) w 2025 r. był realnie wyższy o 3,6% w porównaniu z 2024 r., wobec wzrostu o 3,2% w 2024 r. (w cenach stałych w stosunku do roku poprzedniego). Z kolei w 2025 r. inflacja wyniosła 3,6%, i była na takim samym poziomie jak w 2024 r., wobec wysokich wzrostów w latach wcześniejszych.

Zakres działań o charakterze nadzorczym/kontrolnym reguluje ustawa z dnia 20 marca 2025 r. o rynku pracy i służbach zatrudnienia. Obecnie podstawowy dokument stanowi Plan Rozwoju Publicznych Służb Zatrudnienia. Jego celem jest wskazanie priorytetów polityki zatrudnienia w Polsce wynikających z aktualnej sytuacji i wyzwań na rynku pracy oraz zdefiniowanie sposobów realizacji tych priorytetów, a także zakładanych efektów działań realizowanych przez Publiczne Służby Zatrudnienia (PSZ). Zawarte w tym dokumencie priorytety stanowią odpowiedź na zidentyfikowane wyzwania zarówno zewnętrzne, jak i wewnętrzne, wobec których stoją Publiczne Służby Zatrudnienia. Do nich przyporządkowano kierunki działań do realizacji przez Publiczne Służby Zatrudnienia w latach 2025-2027.

W ramach Priorytetu I Rozwój nowoczesnych Publicznych Służb Zatrudnienia:

1) poprawa efektywności działania PSZ z wykorzystaniem nowych przepisów,
2) wzmocnienie koordynacji działań PSZ,
3) rozwój kadr PSZ,
4) cyfryzacja PSZ i wykorzystanie danych.

W ramach Priorytetu II Wspieranie bezrobotnych, pracowników, biernych zawodowo i pracodawców na zmieniającym się rynku pracy:

1) zwiększenie liczby zatrudnionych, w tym poprzez aktywizację osób bezrobotnych oraz biernych zawodowo,
2) wspieranie przedsiębiorczości oraz przedsiębiorców w zakresie tworzenia miejsc pracy wysokiej jakości i utrzymania dotychczasowych miejsc pracy,
3) dostosowanie kwalifikacji i umiejętności osób bezrobotnych, poszukujących pracy i pracujących do potrzeb gospodarki, w tym w związku z cyfrową i zieloną transformacją,
4) wspieranie bezpiecznej i odpowiedzialnej migracji zarobkowej.

W dokumencie określone zostały standardy i wartości docelowe wskaźników realizacji polityk rynku pracy przez PSZ.

*) Zmiana miernika od 2025 r.

Liczba osób w wieku 15-25 lat objętych formami wsparcia, w ramach rozwoju zawodowego, oferowanymi przez OHP

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	60.000	84.984

Komentarz:

Głównym zadaniem działalności jednostek OHP na rzecz rozwoju zawodowego osób w wieku 15-25 lat jest dostarczenie kompleksowego wsparcia w zakresie funkcjonowania na rynku pracy. Doradcy zawodowi udzielali informacji o zawodach i możliwości szkolenia oraz kształcenia, jak również porad z wykorzystaniem standaryzowanych metod ułatwiających wybór zawodu i określających predyspozycje, kompetencje i uzdolnienia zawodowe. Realizacja powyższych wartości miernika – w wymiarze społecznym – polegała na zapewnieniu młodzieży OHP, jak i spoza OHP, warunków do świadomego zaplanowania kariery zawodowej, zapewnienia dostępu do ofert pracy oraz możliwości podnoszenia kwalifikacji. Działania te zmierzały do zapobiegania bezrobociu i wykluczeniu społecznemu wśród młodzieży.

Miernik pozwala na określenie liczby osób (młodzież OHP, młodzież zewnętrzna), które faktycznie skorzystały ze wsparcia OHP w obszarze rozwoju zawodowego – usług doradztwa zawodowego, pośrednictwa pracy i szkoleń zawodowych.

Osiągnięta wartość miernika uwzględnia uczestników jednostek opiekuńczo-wychowawczych, absolwentów OHP oraz młodzież spoza OHP w wieku 15-25 lat. Tej grupie młodzieży służył program wsparcia rozwoju zawodowego, który obejmował m.in.:

- poradnictwo zawodowe w trakcie rekrutacji i nauki w jednostce OHP, w tym realizację pilotażowego projektu warsztatów pt. „Godzenie ról zawodowych i rodzinnych", których celem było wyposażenie młodzieży w umiejętności organizacji czasu własnego oraz godzenia obowiązków rodzinnych i zawodowych,
- pośrednictwo pracy obejmujące zarówno pozyskiwanie miejsca u pracodawcy na przygotowanie zawodowe dla nowo zrekrutowanych uczestników OHP, jak i poszukiwanie ofert pracy z gwarancją zatrudnienia dla uczestników kończących naukę w OHP,
- współpracę z pracodawcami oraz monitoring realizacji programu przygotowania zawodowego uczestników OHP,
- organizację szkoleń poszerzających umiejętności zawodowe i kwalifikacje pełnoletnich wychowanków OHP, w tym cykl szkoleń dla młodzieży w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej oraz kształtowania postaw przedsiębiorczych pn. „ABC prowadzenia działalności gospodarczej", organizację wizyt studyjnych uczestników OHP u pracodawców.

Wsparcie w ramach rozwoju zawodowego zapewniono 84.984 osobom, co stanowi 141,6% planu określonego na 2025 r. Na wykonanie miernika wpływ ma fakt stałego dostosowywania usług rozwoju zawodowego do aktualnych potrzeb młodzieży oraz bieżących możliwości organizacyjnych.
W 2025 roku nadal wzrastało zainteresowanie ofertą OHP ze strony młodzieży zewnętrznej, szczególnie dotyczącej wsparcia w wyborze szkoły i zawodu, umiejętności poszukiwania pracy oraz podniesienia swoich kwalifikacji na rynku pracy.

W ramach realizacji zadania w 2025 r. uzyskano także takie rezultaty, jak:

1) zapewnienie wsparcia w ramach usług poradnictwa zawodowego i szkoleń zawodowych 67.139 młodym ludziom (plan wykonano w 111,9%),
2) objęcie umowami o refundację 138.185 młodocianych pracowników (tj. o 14,4% więcej niż zakładano). Jest to związane z większym, od szacowanego na etapie planowania, zainteresowaniem młodzieży zdobywaniem zawodu w szkołach branżowych. To z kolei

przełożyło się na większą liczbę młodocianych pracowników zatrudnionych w celu przygotowania zawodowego,

3) podjęcie zatrudnienia za pośrednictwem OHP przez 21.209 młodych osób (plan roczny wykonano w 96,4%, natomiast w porównaniu do roku 2024 odnotowano wzrost o 2%). Na taką sytuację wpływ miały takie czynniki, jak:
   - problem z pozyskaniem od pracodawców potwierdzeń zatrudnienia skierowanej do nich osoby,
   - oczekiwanie przez młodzież wyższego wynagrodzenia od tego, które oferują pracodawcy,
   - zmiana warunków zatrudnienia w stosunku do wcześniejszych deklaracji – w momencie zatrudnienia pracodawca zmienia warunki umowy, np. z pracy stałej na pracę krótkoterminową, co powoduje wycofanie się z przyjęcia oferty przez młodego człowieka,
4) w ramach działalności Centrum Informacyjno-Konsultacyjnego Służb Zatrudnienia "Zielona Linia" wykonanie miernika w 2025 roku przekroczyło zakładany plan o 4,9%. Wzrost liczby obsłużonych spraw był bezpośrednio związany ze zwiększoną liczbą połączeń i zapytań wynikających z wejścia w życie nowych regulacji prawnych w obszarze rynku pracy, w szczególności ustawy o rynku pracy i służbach zatrudnienia oraz ustawy o warunkach dopuszczalności powierzania pracy cudzoziemcom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, które istotnie zmieniły procedury i obowiązki pracodawców, generując zwiększone zapotrzebowanie na informacje i wyjaśnienia.

Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	32,5	32,8

Komentarz:

Miernik odnosi się do udziału pracujących osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym w populacji osób niepełnosprawnych w tym wieku i obrazuje zmiany w zakresie poziomu zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym.

Zadanie było realizowane ze środków budżetu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, przeznaczonych na zadania realizowane na rzecz aktywizacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych, w tym m.in. na: dystrybucję środków dla jst, programy aktywizujące osoby niepełnosprawne, dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych oraz zadania zlecane.

Zaproponowany do zadania miernik pochodzi wprost z Badania Aktywności Ekonomicznej Ludności realizowanego co kwartał przez Główny Urząd Statystyczny.

Wskaźnik zatrudnienia danej grupy ludności, wyróżnianej ze względu na wiek, określoną kategorię lub rodzaj zbiorowości, to udział osób pracujących w tej grupie (zgodnie z metodologią Badania Aktywności Ekonomicznej Ludności realizowanego przez GUS), do ogółu ludności w tej grupie.

Osoby niepełnosprawne są grupą szczególnie wrażliwą na wykluczenie na rynku pracy. Mimo coraz lepszej sytuacji pracowników na rynku pracy, nadal wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym jest znacząco niższy niż dla ogółu populacji w tym wieku (32,8% wobec 79,3%). Aktywna polityka prozatrudnieniowa i oferowanie szerokiego wachlarza instrumentów wsparcia na rynku pracy istotnie sprzyja eliminowaniu barier oraz zwiększaniu możliwości osób niepełnosprawnych i uwalnianiu ich potencjału na rynku pracy. W 2025 r. m.in. zwiększono kwotę dofinansowania do wynagrodzenia pracowników niepełnosprawnych – zwiększono kwotę dofinansowania dla każdego stopnia niepełnosprawności, kwotę dofinansowania w przypadku

występowania schorzeń szczególnych, uproszczono procedury oraz zwiększono wsparcie dla pracodawców zatrudniających osoby z niepełnosprawnościami. Uproszczono również procedury procesu orzeczniczego, w tym określenie ram czasowych dla zespołów orzeczniczych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Pracy, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 10.655,12 mln zł;
2. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 4.827,54 mln zł.

Zadanie 14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy

Realizacja zadania dotyczyła głównie tych działań państwa, które poprawiały bezpieczeństwo i warunki pracy oraz umożliwiały ochronę praw pracowniczych. W szczególności działania te polegały na dostosowywaniu, poprzez działalność legislacyjną, regulacji i instytucji rynku pracy do zmieniających się warunków społeczno-gospodarczych oraz poprawie bezpieczeństwa i warunków pracy (w zakresie stosunków pracy, w tym wynagrodzeń, świadczeń pracowniczych i zapewnieniu bezpiecznych i higienicznych warunków pracy). Ponadto realizacja zadania umożliwiała ochronę i zaspokojenie podstawowych roszczeń pracowniczych w przypadku niemożności ich zaspokojenia przez pracodawcę z powodu jego niewypłacalności oraz ochronę praw innych osób wykonujących pracę. Zadanie obejmowało również działalność nadzorczo-kontrolną realizowaną przez Państwową Inspekcję Pracy, której celem było doprowadzenie warunków pracy w kontrolowanych zakładach do stanu zgodnego z przepisami prawa pracy oraz działalność informacyjno-promocyjną, w tym programy prewencyjne i kampanie informacyjne adresowane do osób oraz podmiotów zainteresowanych poprawą bezpieczeństwa i warunków pracy.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, **Państwową Inspekcję Pracy** oraz Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

Celami określonymi dla zadania były:

- zabezpieczenie wypłaty świadczeń pracowniczych;
- doprowadzenie warunków pracy w kontrolowanych zakładach do zgodności z przepisami prawa pracy.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 14.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	666.467	0	630.238	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba osób, którym wypłacono świadczenia z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	8.240	11.732

Komentarz:

Podstawowym celem Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych (FGŚP) jest ochrona roszczeń pracowniczych w razie niemożności ich zaspokojenia przez pracodawców z powodu ich niewypłacalności.

Z uwagi na fakt, że w maju 2026 r. wykonanie miernika wynosiło już 86%, a także w związku z dalszymi prognozami wojewódzkich urzędów pracy dotyczącymi kolejnych wypłat świadczeń pracowniczych, w trakcie roku zwiększono planowaną wartość miernika do 14.190 osób. Ostateczne wykonanie miernika jest niższe od planu po zmianach i wynika z mniejszej liczby złożonych wniosków i wykazów o wypłatę świadczeń do Wojewódzkich Urzędów Pracy (WUP).

Wypłatą świadczeń objęte zostały wszystkie wnioski złożone do WUP, poprawne pod względem formalnym oraz spełniające przesłanki wynikające z ustawy z dnia 13 lipca 2006 r. o ochronie roszczeń pracowniczych, a także roszczenia wynikające z wyroków sądowych.

Odsetek kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej) w związku ze stwierdzonymi naruszeniami przepisów prawa pracy (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	61,00	60,63

Komentarz:

Realizacja tego zadania związana była z działaniami Państwowej Inspekcji Pracy (PIP), które poprawiały poziom przestrzegania prawa pracy, w szczególności przepisów dotyczących bezpiecznych warunków pracy w skontrolowanych zakładach. Stan przestrzegania tych przepisów obrazuje miernik zadania budżetowego – odsetek kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej) w związku ze stwierdzonymi naruszeniami przepisów prawa pracy.

Wykonanie miernika w 2025 roku jest nieco niższe w porównaniu do zaplanowanego poziomu wskaźnika kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej). Osiągnięty wskaźnik wynikał ze wzrostu skarg zgłaszanych do PIP, które dotyczyły przede wszystkim kwestii związanych z prawną ochroną pracy, w tym w szczególności: niewypłaconych wynagrodzeń (dotyczy zawierania umów cywilnoprawnych w warunkach, w których zgodnie z art. 22 § 1 Kp powinna być zawarta umowa o pracę) (wzrost o ok. 40%), mobbingu (wzrost o ok. 30%). W kontrolach skargowych decyzje administracyjne stosowane były relatywnie rzadziej (udział kontroli skargowych zwiększył się z 35% w roku 2024 do 40% w roku 2025).

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 275,45 mln zł.

Zadanie 14.3.W Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego

Realizacja zadania prowadzona była poprzez wsparcie dialogu i partnerstwa społecznego, w szczególności związków zawodowych i organizacji pracodawców, a także pomocy w zakresie rozwiązywania sporów zbiorowych, mediacji oraz społecznej odpowiedzialności przedsiębiorstw. Zadanie ukierunkowane było na rozwój i promocję dialogu społecznego w różnych formach, jako jednego z najbardziej efektywnych modeli tworzenia polityk publicznych państwa, polegającego na szerokiej partycypacji społecznej. Dialog społeczny umożliwiał większą, społeczną akceptację rozwiązań, a tym samym większą stabilność stanowionego prawa. W ramach tego zadania kształtowane były również formy rozwiązań w zakresie zbiorowego prawa pracy oraz prowadzona była lista mediatorów i monitoring konfliktów społecznych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej** oraz Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zwiększanie roli dialogu i partnerstwa społecznego w rozwiązywaniu problemów społeczno-gospodarczych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 14.3.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	17.973	0	17.331	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba podmiotów administracji publicznej i spoza niej, w tym partnerów społeczno-gospodarczych, z którymi utrzymywana jest współpraca w obszarze rozwoju dialogu i partnerstwa społecznego (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	420	414

Komentarz:

Współpraca wspierająca rolę dialogu społecznego przyczynia się do kształtowania sytuacji społeczno-gospodarczej w wielu aspektach, m.in. wpływając na: stosunki pracy poprzez wypracowywanie rozwiązań z zakresu prawa pracy i rynku pracy, kształtowanie właściwych relacji na linii pracodawca – pracownik (porozumienia, rady pracownicze i rozwiązywanie konfliktów), jak też zachowanie pokoju społecznego w przypadkach konfliktowych i kryzysowych.

W ramach realizacji zadania odbywała się promocja dialogu społecznego (konferencja, działania informacyjne, publikacja informatorów). Zadania te zostały wykonane zgodnie z założeniami, m.in. dzięki współpracy z właściwymi podmiotami i uczestnikami działań. Na posiedzeniach plenarnych Rady Dialogu Społecznego, Prezydium Rady oraz Zespołów Problemowych Rady prowadzony był dialog w sprawach wynagrodzeń i świadczeń społecznych oraz w innych sprawach społecznych lub gospodarczych.

Rada brała udział w pracach nad projektem ustawy budżetowej poprzez możliwość:

1) opiniowania przez stronę pracowników i stronę pracodawców w Radzie wybranych wielkości makroekonomicznych stanowiących podstawę do opracowania projektu budżetu państwa na kolejny rok,
2) przedstawienia propozycji wzrostu w następnym roku: wynagrodzeń w gospodarce narodowej, w tym w państwowej sferze budżetowej, a także minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz emerytur i rent z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

Organizowano też posiedzenia Trójstronnych Zespołów Branżowych, których celem było wypracowanie kierunków rozwiązań społeczno-gospodarczych w branżach i sektorach polskiej gospodarki, szczególnie objętych planami restrukturyzacyjnymi i innowacyjnymi.

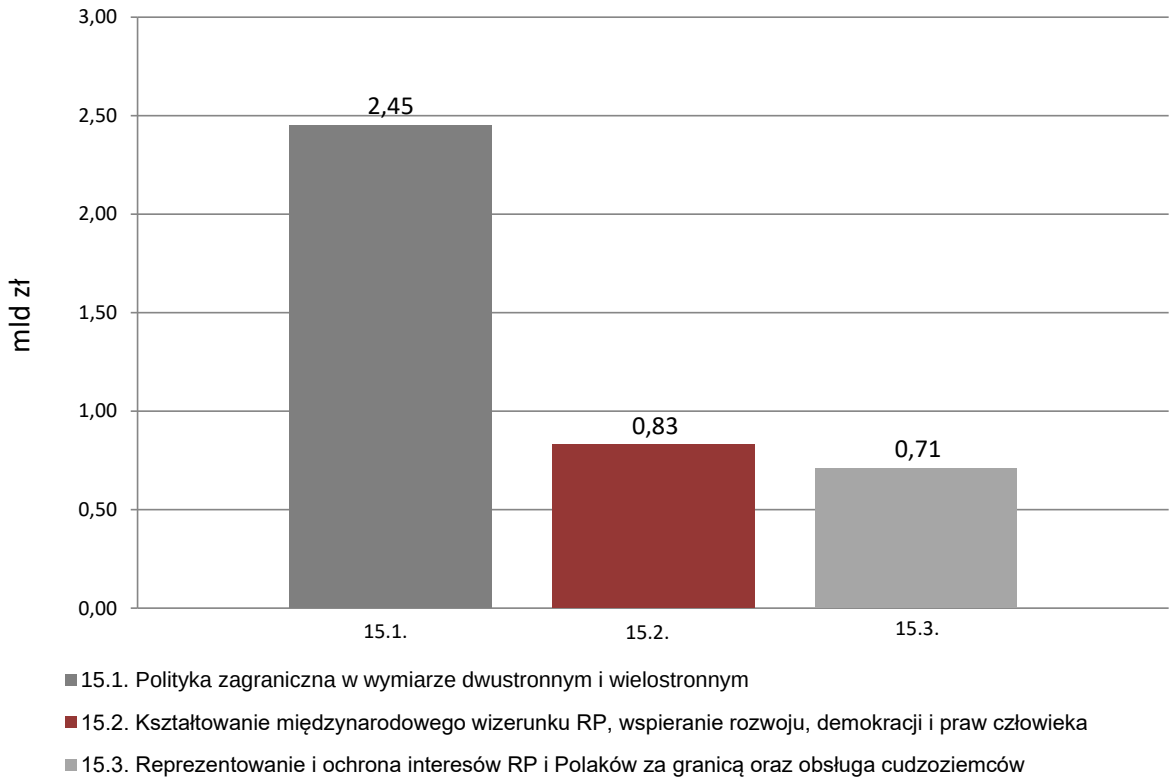
Współpraca z partnerami w obszarze dialogu społecznego determinowana jest sytuacją społeczno-gospodarczą. Wzmożone kontakty często są wynikiem nowych wyzwań. Inicjatorami spotkań są także sami partnerzy społeczni, jeżeli uznają, że tego wymaga sytuacja. Wskaźniki makroekonomiczne w 2025 roku nie implikowały napięć, szczególnie w obszarze warunków zatrudnienia, na co wpływał również utrzymujący się rynek pracobiorcy. W efekcie spadła liczba konfliktów społecznych, a także odnotowano mniej sporów zbiorowych, które wymagałyby zaangażowania resortu koordynującego obszar dialogu społecznego.

Funkcja 15.
Polityka zagraniczna

Funkcja obejmowała relacje Rzeczypospolitej Polskiej z innymi państwami oraz z organizacjami międzynarodowymi. Działalność w tym obszarze miała na celu identyfikację oraz ochronę interesów Polski w środowisku międzynarodowym. Priorytetem polskiej polityki zagranicznej było m.in. zapewnienie Rzeczypospolitej Polskiej bezpieczeństwa (z uwzględnieniem także bezpieczeństwa ekonomicznego), możliwości rozwoju oraz umacnianie znaczenia w wymiarze międzynarodowym. Funkcja obejmowała koordynację polityki zagranicznej państwa, reprezentowanie Rzeczypospolitej Polskiej w stosunkach międzynarodowych oraz ochronę polskich obywateli i osób prawnych za granicą. Istotne znaczenie miało kształtowanie pozytywnego wizerunku Polski m.in. poprzez wspieranie promocji polskiej gospodarki za granicą, promocję kultury i dziedzictwa narodowego za granicą oraz działania na rzecz rozwoju demokracji i promocji praw człowieka na świecie, a także udział Rzeczypospolitej Polskiej w międzynarodowej współpracy rozwojowej.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 15. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **3.988.998 tys. zł**.

Wykres 15: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 15.1. Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało działalność państwa na rzecz realizacji interesów Polski w ramach dwustronnych i wielostronnych stosunków w wymiarze politycznym, bezpieczeństwa oraz gospodarczym. Było ono realizowane poprzez współdziałanie z innymi państwami, a także poprzez udział Polski we współpracy na forum organizacji międzynarodowych, w szczególności Sojuszu Północnoatlantyckiego, kluczowego dla zagwarantowania bezpieczeństwa państwu polskiemu i jego obywatelom, Organizacji Bezpieczeństwa i Współpracy w Europie, Organizacji Narodów Zjednoczonych i organizacji wyspecjalizowanych systemu Narodów Zjednoczonych, Rady Europy, Unii Europejskiej, Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju, międzynarodowych instytucji finansowych (np. Grupy Banku Światowego, EBI, BRRE, EBOR i MFW), a także innych działań na rzecz umiędzynarodowienia gospodarki w celu zapewnienia jej odporności na ryzyka wynikające z globalnej konkurencyjności i potencjalne zagrożenia o charakterze globalnym. Prowadzona była koordynacja działań administracji rządowej w zakresie polskiej polityki zagranicznej, zarówno w kontekście kształtowania kierunków jej rozwoju, jak też w odniesieniu do umów międzynarodowych i problematyki prawno-międzynarodowej. Istotnymi obszarami działalności ujętymi w ramach zadania były: kształtowanie i koordynacja polityki RP w Unii Europejskiej w odniesieniu do spraw członkostwa Polski w UE (w tym koordynacja udziału Polski w procesie decyzyjnym UE, udział Polski w posiedzeniach Rady Europejskiej, Rady UE, Prezydencja Polski w Radzie UE w I połowie 2025 r., współpraca z instytucjami UE, obsługa prawna zadań wynikających z tego członkostwa, koordynacja procesu wdrażania prawa Unii Europejskiej do polskiego systemu prawa oraz udział w postępowaniach w sprawie naruszenia przez Rzeczpospolitą Polską prawa Unii Europejskiej prowadzonych przez instytucje i organy Unii Europejskiej, opiniowanie o zgodności z prawem Unii Europejskiej rządowych projektów aktów prawa powszechnie obowiązującego), umacnianie bezpieczeństwa zewnętrznego Rzeczypospolitej Polskiej (w tym bezpieczeństwa politycznego i wojskowego, jak też ekonomicznego, technologicznego, energetycznego, surowcowego oraz ekologicznego, a także zagwarantowanie bezpieczeństwa placówek zagranicznych Rzeczypospolitej Polskiej) oraz wzmacnianie ochrony własności przemysłowej w wymiarze międzynarodowym (we współpracy m.in. ze Światową Organizacją Własności Intelektualnej, Europejskim Urzędem Patentowym oraz Urzędem Unii Europejskiej ds. Własności Intelektualnej).
W zakresie zadania ujęto również działania związane ze wsparciem dwustronnej i wielostronnej współpracy gospodarczej, w tym również w kontekście dyplomacji ekonomicznej zdefiniowanej w obrębie właściwości kompetencyjnej MSZ.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Zagranicznych**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Energii, Kancelarię Senatu, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Urząd Zamówień Publicznych, Urząd Ochrony Konkurencji

i Konsumentów, Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Główny Urząd Statystyczny, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar oraz Polski Instytut Spraw Międzynarodowych.

Celami określonymi dla zadania były:

- rozwój dwustronnych i wielostronnych stosunków politycznych i gospodarczych;
- zapewnienie adekwatnej do celów polskiej polityki zagranicznej reprezentacji dyplomatycznej na świecie;
- zapewnienie ochrony interesów Rzeczypospolitej Polskiej na forum Unii Europejskiej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 15.1. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.148.738	0	2.449.685	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba konsultacji politycznych i przedsięwzięć ekonomicznych organizowanych przez MSZ (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025	Wykonanie w 2025 r.
	68	68

Komentarz:

Planowane wartości miernika dotyczą obszaru właściwego dla spraw zagranicznych i stanowią sumę konsultacji politycznych i ekonomicznych o charakterze dwustronnym i wielostronnym zrealizowanych na szczeblu kierownictwa MSZ. Prognozy wartości miernika wynikały z planowanego kalendarza wizyt i spotkań członków kierownictwa resortu. Działania realizowane w ramach zadania wynikały z członkostwa RP w UE, NATO, ONZ i innych organizacjach międzynarodowych.

Zasadniczymi uwarunkowaniami mającymi wpływ na realizację zadania były: niestabilna sytuacja międzynarodowa spowodowana przedłużającą się agresją rosyjską na Ukrainę, a także eskalacja konfliktu na Bliskim Wschodzie, jak również nowe wyzwania o charakterze horyzontalnym związane z rozwojem technologii, zmianami klimatycznymi, nierównościami społeczno-ekonomicznymi.

Inicjatywy podejmowane w ramach zadania skoncentrowane były przede wszystkim na umacnianiu wizerunku Polski jako nowoczesnego państwa, które znalazło się w gronie największych gospodarek świata. W ramach działań skupiono się także na wzmacnianiu wizerunku i pozycji Polski na forum organizacji międzynarodowych o profilu gospodarczym (m.in. Organization for Economic Cooperation and Development – działania związane z obchodami 30-lecia członkostwa Polski w OECD w 2026 roku). Ponadto realizowano zadania wynikające z konieczności zapewnienia bezpieczeństwa gospodarczego poprzez utrzymanie dostępu do surowców oraz technologii energetycznych, jak i rozwoju nowoczesnych technologii w zakresie bezpieczeństwa cyfrowego.

Zagadnieniami newralgicznymi na agendzie międzynarodowej pozostawały:

- konieczność obrony porządku opartego na prawie międzynarodowym, promowanie i ochrona praw człowieka, a także międzynarodowego prawa humanitarnego,
- dostarczanie pomocy humanitarnej,
- ochrona klimatu i bezpieczeństwa żywnościowego,
- konieczność przyspieszenia realizacji Celów Zrównoważonego Rozwoju.

Do najważniejszych przedsięwzięć podjętych w toku realizacji zadania, w ramach reprezentacji interesów Polski i polskiego punktu widzenia podczas najważniejszych spotkań organów oraz agencji wyspecjalizowanych ONZ, należy zaliczyć:

1) zwołanie 12 września 2025 r., po raz pierwszy w historii na wniosek Polski, nadzwyczajnego posiedzenia Rady Bezpieczeństwa ONZ w związku z naruszeniem polskiej przestrzeni powietrznej przez rosyjskie drony,
2) prowadzenie wielotorowych działań w świetle rosyjskiej agresji na Ukrainę:
   a) podtrzymywanie wysokiego priorytetu tej kwestii na forum ONZ,
   b) skuteczne komunikowanie argumentacji RP i zwalczanie dezinformacji,
   c) dążenie do pociągnięcia Rosji do odpowiedzialności za popełnione zbrodnie,
3) udział w debacie na temat reformy ONZ, w tym Rady Bezpieczeństwa ONZ i w ramach inicjatywy UN80, pozycjonując się jako rzecznik skutecznego multilateralizmu, broniącego interesów wszystkich państw członkowskich, niezależnie od ich potencjału,
4) zaangażowanie w problematykę operacji pokojowych – w związku ze stopniowym wygaszaniem mandatu misji UNIFIL (Tymczasowe Siły Zbrojne ONZ w Libanie) i wycofaniem z niej polskiego kontyngentu do grudnia 2027 r. – podjęto działania na rzecz wypracowania strategii nowej formy aktywności w operacjach pokojowych ONZ,
5) aktywność w tematyce budowania pokoju w związku z trwającym członkostwem w Komisji Budowania Pokoju (kadencja 2024-2025),
6) udział w 2. Światowym Szczycie Rozwoju Społecznego (Doha, listopad 2025 r.), będącym przeglądem wdrażania postulatów społecznych na przestrzeni 30 lat,
7) przygotowanie polskiej delegacji do udziału w debacie generalnej 80. sesji Zgromadzenia Ogólnego ONZ (ZO ONZ) w Nowym Jorku oraz w spotkaniach przy okazji tygodnia wysokiego szczebla 80. sesji ZO ONZ (22–29.09.2025 r.),
8) koordynacja przygotowania wizyty ministra spraw zagranicznych w Nowym Jorku w związku z trzecią rocznicą rosyjskiej agresji na Ukrainę.

Ponadto w ramach zadania:

1) zapewniono udział Polski w: comiesięcznych posiedzeniach Rady do Spraw Zagranicznych UE oraz w tygodniu wysokiego szczebla 80. sesji ZO ONZ,
2) odbyły się (z uczestnictwem Polski) konsultacje, spotkania, rozmowy, w tym związane z kwestią rosyjskiej agresji przeciwko Ukrainie, a także konferencje międzynarodowe dotyczące bezpieczeństwa i innych istotnych spraw z punktu widzenia realizacji założeń polskiej polityki zagranicznej.

Liczba przedstawicielstw dyplomatycznych RP, stałych przedstawicielstw RP przy organizacjach międzynarodowych oraz innych placówek zagranicznych niebędących urzędami konsularnymi, instytutami polskimi i ośrodkami kultury polskiej (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	104	104

Komentarz:

Miernik odzwierciedla liczbę przedstawicielstw dyplomatycznych RP w świecie (w tym: ambasady, stałe przedstawicielstwa). Głównymi uwarunkowaniami realizacji zadania są: sytuacja geopolityczna, dynamika współpracy z innymi krajami oraz na forum organizacji międzynarodowych, w tym NATO, Unii Europejskiej, Organizacji Narodów Zjednoczonych, Organizacji Bezpieczeństwa i Współpracy w Europie czy Rady Europy, zarówno w obszarze politycznym, gospodarczym i bezpieczeństwa, a także kwestie organizacyjne, w tym kadrowe, infrastrukturalne oraz stan relacji dwustronnych z państwem przyjmującym. Wykonanie zadania wpływa na skuteczność realizacji celów polskiej polityki zagranicznej w obszarze politycznym, bezpieczeństwa i rozwoju społeczno-gospodarczego.

Wartość miernika na koniec grudnia 2025 r. wyniosła 104 przedstawicielstwa dyplomatyczne RP w świecie, na które składało się 95 ambasad, 7 stałych przedstawicielstw przy organizacjach międzynarodowych oraz 2 placówki zagraniczne niebędące urzędami konsularnymi, instytucjami polskimi i ośrodkami kultury polskiej.

W roku 2025 nie podejmowano decyzji w sprawie likwidacji lub utworzenia przedstawicielstw dyplomatycznych RP, stałych przedstawicielstw RP przy organizacjach międzynarodowych oraz innych placówek zagranicznych niebędących urzędami konsularnymi, instytutami polskimi i ośrodkami kultury polskiej.

Liczba konsultacji politycznych i ekonomicznych organizowanych przez KPRM dotyczących agendy UE na szczeblu ministra ds. UE (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	90	106

Komentarz:

Aktywne uczestnictwo w dyskusjach na forum UE ma kluczowe znaczenie dla ochrony interesów państwa polskiego i obywateli polskich w zakresie politycznym, gospodarczym i społecznym, a także dla zapewnienia adekwatnej pozycji Polski w Europie i na świecie.

Wykonana liczba konsultacji wynikała z kalendarza wizyt i spotkań ministra ds. UE w KPRM.

Na wykonanie wartości miernika wpływ miał wzrost aktywności dyplomatycznej Ministra ds. Unii Europejskiej, wynikający ze sprawowania przez Polskę przewodnictwa w Radzie Unii Europejskiej w pierwszym półroczu 2025 r. Pełnienie tej funkcji wygenerowało potrzebę organizacji dodatkowych spotkań dwustronnych i wielostronnych, które nie były w pełni przewidywalne na etapie planowania, natomiast stały się niezbędne dla skutecznej realizacji priorytetów prezydencji i koordynacji bieżącej agendy unijnej.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polski Instytut Spraw Międzynarodowych, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 13,75 mln zł.

Zadanie 15.2. Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka

W ramach zadania państwo realizowało inicjatywy związane z kształtowaniem pozytywnego wizerunku RP za granicą jako wiarygodnego partnera, m.in. poprzez działania dyplomacji w obszarze współpracy rozwojowej, promocji gospodarki, kultury, nauki. Działania te przyczyniały się do wzmacniania rozpoznawalności Polski na świecie oraz budowania długofalowego kapitału zaufania wobec naszego kraju. Prowadziło działania na rzecz koordynacji aktywności ministerstw i instytucji im podległych w zakresie promocji kraju. Angażowało się na rzecz wspierania rozwoju społeczno-gospodarczego i odporności krajów priorytetowych programu „Polskiej pomocy", wspierania ochrony i przestrzegania praw człowieka szczególnie w krajach europejskiego sąsiedztwa oraz w niesienie pomocy humanitarnej krajom i społecznościom dotkniętym kryzysami. W celu budowania międzynarodowego dialogu, uzyskania zrozumienia i poparcia dla polskich interesów w wymiarze regionalnym i globalnym oraz wzmocnienia potencjału społeczeństwa obywatelskiego w kraju i za granicą realizowane były inicjatywy w zakresie upowszechniania wiedzy o Polsce oraz informowania o polityce zagranicznej naszego kraju.

Zadanie realizowane było przez: **Ministerstwo Spraw Zagranicznych,** Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz Polski Instytut Spraw Międzynarodowych.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie udziału Polski w działaniach na rzecz zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego oraz umacniania demokracji i przestrzegania praw człowieka na świecie;
- kształtowanie i umocnienie pozytywnego wizerunku Polski za granicą.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 15.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	771.005	0	832.359	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stopień realizacji przedsięwzięć rozwojowych oraz promujących demokrację i prawa człowieka (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100	97
Komentarz: Miernik dotyczy oceny skuteczności działań MSZ w obszarze współpracy rozwojowej, promocji demokracji i praw człowieka. Podstawą działań realizowanych w ramach zadania był „Plan współpracy rozwojowej w 2025 r.". Zadania mające wpływ na wykonanie miernika były realizowane we współpracy z organami		

administracji centralnej, organizacjami pozarządowymi i samorządami oraz Krajową Szkołą Administracji Publicznej im. Lecha Kaczyńskiego, a także placówkami zagranicznymi.

Ponadto na wykonanie wartości miernika w 2025 r. wpływ miały m.in. takie czynniki, jak:

1) realizacja spotkań na forach prawnoczłowieczych w różnym formacie (osobistym, online, bądź hybrydowym),
2) reagowanie ad hoc na dynamiczną sytuację międzynarodową (w tym związaną z agresją Rosji na Ukrainę),
3) realizacja zaplanowanych działań w odniesieniu do praw człowieka i promocji demokracji, tj. przede wszystkim koordynacja aktywności Polski w czasie sesji Rady Praw Człowieka ONZ w Genewie oraz Trzeciego Komitetu ZO ONZ w ostatnim roku.

Do najważniejszych przedsięwzięć podjętych w 2025 r., w toku realizacji zadania budżetowego należy zaliczyć m.in.:

- koordynację i zapewnienie obsługi uczestnictwa Polski w sesjach Rady Praw Człowieka ONZ wraz z uwzględnieniem polskich priorytetów merytorycznych oraz geograficznych,
- przygotowanie merytoryczne i organizacyjne udziału delegacji RP w sesjach Trzeciego Komitetu ZO ONZ oraz opracowywanie wystąpień narodowych,
- inicjowanie działań w związku z pogarszaniem się sytuacji praw człowieka w Rosji i w Białorusi,
- działania na rzecz utrzymania roli gospodarza głównych spotkań wymiaru ludzkiego OBWE, organizowanych w Warszawie przez Biuro Instytucji Demokratycznych i Praw Człowieka OBWE (ODIHR),
- podejmowanie działań w odniesieniu do praw człowieka w ramach aktywności Unii Europejskiej oraz Rady Europy,
- organizację nieformalnego posiedzenia Grupy Roboczej Rady UE ds. Praw Człowieka (COHOM) oraz podejmowanie innych aktywności w ramach prezydencji Polski w Radzie UE (w tym organizację w Brukseli konferencji z okazji 25. rocznicy Agendy ONZ „Kobiety, pokój i bezpieczeństwo”),
- przygotowanie merytoryczne i organizacyjne 13. edycji konferencji „Warszawski Dialog na Rzecz Demokracji”,
- koordynację procesu przyznania Nagrody Solidarności im. Lecha Wałęsy w 2025 r. oraz innych nagród koordynowanych przez MSZ.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba pozytywnych relacji medialnych o Polsce inspirowanych działaniami placówek zagranicznych (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	nie mniej niż 5.500	9.379

Komentarz:

Miernik obrazuje liczbę pozytywnych komunikatów dotyczących naszego kraju odzwierciedlając tym samym efektywność i skuteczność działań w obszarze budowania i umacniania korzystnego wizerunku Polski za granicą. Wartość miernika uwzględnia pozytywne relacje medialne powstałe w efekcie dyplomatycznej, konsularnej i promocyjnej aktywności polskich placówek zagranicznych, w tym także wystąpienia/wywiady przedstawicieli placówek w mediach.

Miernik dotyczy komunikacji tj. dziedziny, w której wyjątkowo trudno precyzyjnie zaplanować efekty działań. Odchylenia w osiągnięciu miernika mogą wynikać ze specyfiki funkcjonowania mediów i uwarunkowań polityki informacyjnej poszczególnych redakcji, zmiany punktu ciężkości, jeśli chodzi

o zainteresowanie tematem odbiorców danego medium, zmiany uwarunkowań politycznych, gospodarczych i kulturowych w krajach akredytacji placówki zagranicznej, a także zmiany w sytuacji i napięcia w sytuacji geopolitycznej, często o charakterze nieprzewidywalnym.

Ostateczna wartość miernika osiągnięta na koniec 2025 r. przekroczyła znacząco planowaną minimalną wartość, była także wyższa od osiągniętej w 2024 r. (7.808 szt.). Jest ona, co do zasady, wynikową powyższych elementów oraz większej aktywności polskich placówek zagranicznych w związku ze sprawowaniem przez Polskę Prezydencji w Radzie UE w pierwszej połowie 2025 r. (57% osiągniętej wartości miernika została wygenerowana przez działalność polskich placówek zagranicznych w tym okresie). Ponadto duże zainteresowanie mediów zagranicznych wzbudził proces wyborczy na Prezydenta RP (od kampanii wyborczej do inauguracji w sierpniu 2025 r.).

Rozwój sytuacji na scenie międzynarodowej, w tym konieczność wzmocnienia własnego potencjału obronnego Europy w obliczu trwającej agresji zbrojnej Rosji na Ukrainę oraz coraz częstszych ataków hybrydowych wymierzonych w europejską demokrację i bezpieczeństwo, wymagał od polskiego rządu prowadzenia aktywnej polityki zagranicznej. Polska w mediach była postrzegana jako kraj zabiegający o poprawę sytuacji bezpieczeństwa państwa i całej Europy.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polski Instytut Spraw Międzynarodowych, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 8,04 mln zł.

Zadanie 15.3. Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców

Realizacja zadania służyła ochronie interesów obywateli polskich za granicą, obejmując jednocześnie sprawy związane z reprezentacją i ochroną interesów międzynarodowych RP. Państwo zapewniało polskim obywatelom i osobom prawnym pomoc i obsługę konsularną za granicą. Realizowało również w placówkach zagranicznych Rzeczypospolitej Polskiej czynności na rzecz cudzoziemców i zagranicznych osób prawnych. W ramach zadania zapewniano też reprezentację i ochronę interesów RP przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka oraz wspierano sprawne i terminowe wykonanie orzeczeń i decyzji tych instytucji. Ponadto działalność dysponenta miała na celu utrzymanie więzi Polonii i Polaków za granicą z ojczyzną poprzez działania o charakterze kulturowym, edukacyjnym, medialnym oraz w zakresie pomocy charytatywnej, a także ochronę praw mniejszości polskich, wspieranie struktur organizacji polonijnych i pomoc w utrzymaniu wykorzystywanej przez nie infrastruktury.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Zagranicznych oraz** Kancelarię Senatu.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie reprezentacji RP w sprawach przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka obsługiwanych przez Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych;
- zapewnienie dostępności usług konsularnych dla obywateli RP i cudzoziemców.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 15.3. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	678.369	0	706.954	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Relacja liczby postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, w których Pełnomocnik Ministra Spraw Zagranicznych zapewnił reprezentację RP i w których podjęto działanie w imieniu Rządu RP, do liczby wszystkich postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, które leżą w kompetencji Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100	100

Komentarz:

Miernik odzwierciedla zaangażowanie w reprezentowanie i zapewnienie ochrony interesów RP we wszystkich sprawach przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka.

Realizacja zadania umożliwiła skuteczną i efektywną reprezentację Rzeczypospolitej Polskiej przed Europejskim Trybunałem Praw Człowieka (ETPC). Wielkość miernika w 2025 r. została w pełni zrealizowana w odniesieniu do wielkości założonej w planie.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba urzędów konsularnych RP (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	127	125

Komentarz:

Miernik dotyczy procesu tworzenia sieci polskich urzędów konsularnych w świecie. Realizacja zadania służyła zapewnieniu usług ukierunkowanych na ochronę interesów międzynarodowych RP i obywateli polskich podczas pobytu za granicą.

W 2025 r. liczba funkcjonujących urzędów konsularnych wyniosła 125 szt. Była ona niższa od stanu w 2024 r. (129 urzędów konsularnych RP) w związku z likwidacją: Konsulatu Generalnego Rzeczypospolitej Polskiej w Chengdu, Konsulatu Generalnego Rzeczypospolitej Polskiej w Irkucku, Konsulatu Generalnego Rzeczypospolitej Polskiej w Królewcu, Konsulatu Generalnego Rzeczypospolitej Polskiej w Sankt Petersburgu.

Zakończenie działalności placówek w Federacji Rosyjskiej wynika z decyzji państwa przyjmującego.

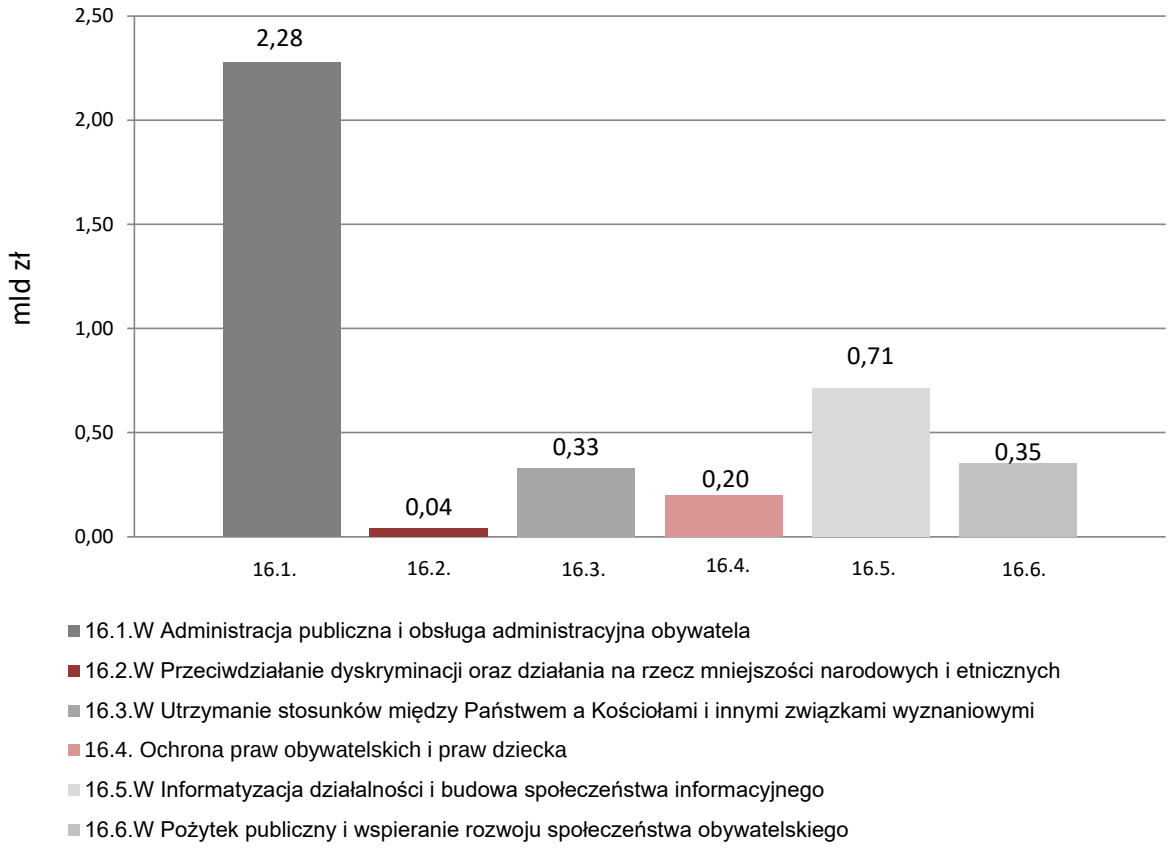
W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Funkcja 16.
Sprawy obywatelskie

Funkcja obejmowała obszar działalności państwa związany z organizacją urzędów administracji publicznej oraz procedur administracyjnych, obsługą administracyjną obywateli, ewidencją ludności, dowodami osobistymi i paszportami, rejestracją stanu cywilnego. W tym obszarze państwo realizowało przedsięwzięcia związane z informatyzacją działalności i budową społeczeństwa informacyjnego. Organy administracji publicznej dbały o zapewnienie ochrony przysługujących praw obywatelskich, praw dziecka oraz ochrony danych osobowych. Obszar ten obejmował również stosunki Państwa z Kościołem Katolickim, innymi kościołami i związkami wyznaniowymi oraz kwestie związane z zachowaniem i rozwojem tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych oraz języków regionalnych.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 16. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **3.920.573 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 91.803 tys. zł.

Wykres 16: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 16.1.W Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało szeroki zakres spraw związanych z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego, działalnością wojewodów i zespolonej administracji rządowej. W ramach zadania realizowane były działania związane z działaniem administracji publicznej oraz przedsięwzięcia stanowiące o jakości usług świadczonych przez administrację na rzecz obywateli. W szczególności w ramach zadania realizowane były sprawy dotyczące m.in. ewidencji ludności, rejestracji stanu cywilnego, zmiany imion i nazwisk, obywatelstwa polskiego, czy wydawania dowodów osobistych lub paszportów. Zapewniano funkcjonowanie centralnych systemów ewidencji państwowych. Prowadzone były też sprawy dotyczące obywatelstwa polskiego i repatriacji (w tym związanych z nabyciem obywatelstwa polskiego w trybie repatriacji oraz pomocy dla repatriantów). Realizowane były zadania na rzecz współpracy z jednostkami samorządu terytorialnego oraz jego harmonijnego rozwoju i podnoszenia standardów jego działania. Wykonywany był także nadzór prawny wojewody nad jednostkami samorządu terytorialnego oraz innymi jednostkami podlegającymi nadzorowi. Sprawowana była funkcja organu wyższego stopnia w indywidualnych sprawach z zakresu administracji publicznej należących do właściwości jednostek samorządu terytorialnego oraz orzekanie w innych sprawach na zasadach określonych w ustawach (SKO). Prowadzone były sprawy związane z działalnością wojewodów i funkcjonowaniem terenowej administracji rządowej. Finansowane były zadania z zakresu prawa humanitarnego (prowadzenie Krajowego Biura Informacji i Poszukiwań PCK).

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, **Ministerstwo Cyfryzacji**, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Samorządowe Kolegia Odwoławcze, Wojewodów, Centralny Ośrodek Informatyki oraz Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców.

Celami określonymi dla zadania były:

- poprawa obsługi administracyjnej obywatela;
- zwiększanie liczby bezpośrednich użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku w stosunku do roku bazowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.896.693	50.321	2.248.462	31.600

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wskaźnik braku bezczynności/przewlekłości prowadzenia postępowań w zakresie skarg wpływających do sądów administracyjnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	55	59,83

Komentarz:

Wartość miernika odzwierciedla skuteczność działań państwa na rzecz poprawy obsługi administracyjnej obywatela i zapewnienia przysługujących praw obywatelskich. Miernik pozwala na pomiar wpływających do sądów administracyjnych skarg składanych przez obywateli niezadowolonych z szybkości prowadzonego postępowania przez urzędy na terenie całego kraju.

Miernik uwzględnia sprawy prowadzone nie tylko przez organy administracji rządowej, ale również przez inne organy np. przez jednostki samorządu terytorialnego – taki sposób opracowania danych wynika z braku statystyk sądowych, które uwzględniałyby źródła pochodzenia skarg.

W porównaniu do wartości planowanej na 2025 r. wskaźnik miernika wzrósł o 4,83 p.p. Wzrost wartości miernika oznacza zmniejszenie liczby zgłaszanych skarg na bezczynność lub przewlekłe prowadzenie postępowania przez urzędy.

Czas personalizacji dokumentów tożsamości (w dniach)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	5	2,13

Komentarz:

Miernik odzwierciedla stopień realizacji wyznaczonego celu – minimalizacji czasu personalizacji dokumentu tożsamości, a tym samym poprawy obsługi administracyjnej obywatela. Miernik dotyczył następujących rodzajów dokumentów: dowód osobisty, paszport biometryczny, Karta Polaka, karta pobytu.

Wynik czasu personalizacji pozwolił na zachowanie ustawowo określonych terminów dotyczących wydania dokumentów tożsamości. Osiągnięta wartość miernika wynika z optymalizacji procesów monitoringu wpływu dokumentów do Centrum Personalizacji Dokumentów. Działanie to zapewnia szybsze otrzymanie dokumentów, wpływając tym samym na poprawę jakości oferowanych usług oraz wzrost zaufania obywatela do administracji publicznej.

Średni czas personalizacji dokumentów w roku 2025 (w dniach) dla poszczególnych rodzajów dokumentów wynosił:

1) Dowód – 1,77 dnia,
2) Paszport – 2,98 dnia,
3) Karta Polaka – 1,7 dnia,
4) Karta pobytu – 2,07 dnia.

Na korzystne wykonanie miernika względem wartości planowanej wpłynęły w 2025 r. następujące uwarunkowania:

1) wykorzystanie 100% możliwości produkcyjnych dostępnego parku maszynowego,
2) praca w systemie wielozmianowym,

3) relokacja pracowników w zależności od zapotrzebowania.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Relacja liczby użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku N w stosunku do roku bazowego N-2 (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	133	121,57

Komentarz:

Miernik pokazuje liczbę faktycznych użytkowników korzystających z dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych. Pozwala na monitorowanie zakresu dostępności usług publicznych świadczonych drogą elektroniczną, a pośrednio stopnia nowoczesności i bezpieczeństwa funkcjonujących systemów teleinformatycznych rejestrów publicznych. Realizacja zadania uwarunkowana jest usprawnianiem i rozszerzeniem dostępu do zasobów informacyjnych sektora publicznego.

Uwarunkowaniami realizacji zadania były:

1) liczba udostępnianych aplikacji administracji publicznej,
2) stopień zainteresowania korzystaniem z przygotowanych rozwiązań przez potencjalnych użytkowników,
3) zakres katalogu podmiotów uprawnionych do pozyskania dostępu do danych do realizacji zadań ustawowych.

W 2025 r. odnotowano zmniejszenie wskaźnika użytkowników, ze względu na ograniczoną liczbę nowych usług i funkcjonalności uruchomionych w 2025 r. W ramach Systemu Rejestrów Państwowych (SRP) w 2025 r. przybyło 3.286 nowych użytkowników, natomiast w zakresie systemu CEPIK – 3.390 nowych użytkowników. Łącznie na dzień 31 grudnia 2025 r. było 63.209 wszystkich użytkowników w SRP i CEPIK.

Działaniami podjętymi w celu wzmocnienia realizacji miernika były w szczególności:

1) współpraca z podmiotami zainteresowanymi dostępem do danych z rejestrów prowadzonych przez Ministra Cyfryzacji,
2) realizacja wniosków o udostępnienie danych z SRP i CEPiK za pomocą urządzeń teletransmisji danych,
3) wydanie zgód na dostęp do Rejestru Stanu Cywilnego (RSC), Rejestru Danych Osobistych (RDO) i Rejestru danych Kontaktowych (RDK) dla sądów,
4) uruchomienie nowych usług w obszarze CEPiK, w tym:
   - nowej usługi (aplikacja) dla Marszałków Województw służącej do przekazywania i wglądu w dane dotyczące stacji demontażu i punktów zbierania pojazdów,
   - nowej usługi sieciowej dla przewoźników służącej do weryfikacji danych dokumentów i uprawnień do kierowania pojazdami,
   - rozszerzenia zakresu danych Krajowego Systemu Pobierania Opłat o informację czy pojazd jest bezemisyjny.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Centralny Ośrodek Informatyki, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 178,84 mln zł;
2. Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 149,64 mln zł.

Zadanie 16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych

W ramach realizacji zadania podtrzymywana była tożsamość kulturowa mniejszości narodowych i etnicznych. Realizowane były działania na rzecz tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego. Wspierane były instytucje kulturowe, ruch artystyczny i twórczość mniejszości oraz imprezy artystyczne mające istotne znaczenie dla kultury mniejszości, a także wydawane są książki, czasopisma, periodyki w językach mniejszości lub w języku polskim, prowadzone były biblioteki, zapewniano ochronę miejsc związanych z kulturą mniejszości, propagowana była także wiedza z zakresu tej problematyki. W szczególności realizowane były działania na rzecz integracji społeczności romskiej w Polsce m.in. uruchomienie systemów stypendialnych dla uczniów i studentów romskich.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Edukacji Narodowej oraz Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zachowanie i rozwój tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.2.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	28.925	0	38.343	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba osób będących odbiorcami zadań realizowanych na rzecz podtrzymania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych, w stosunku do liczby osób należących do tych mniejszości (liczba)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	5,7	5,9

Komentarz:

Miernik dotyczy działań podejmowanych przez państwo na rzecz ochrony, zachowania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych oraz zachowania i rozwoju języka regionalnego w rozumieniu ustawy z dnia 6 stycznia 2005 r. o mniejszościach narodowych i etnicznych oraz o języku regionalnym.

W ramach zadania realizowany był „Program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030”, którego koordynatorem jest minister właściwy do spraw wyznań religijnych

oraz mniejszości narodowych i etnicznych, natomiast za realizację poszczególnych zadań odpowiadali bezpośrednio wojewodowie. Zadania objęte Programem, pod nadzorem urzędów wojewódzkich, realizowały jednostki samorządu terytorialnego, podmioty zaliczone do sektora finansów publicznych oraz organizacje pozarządowe, w tym organizacje mniejszości romskiej. Do wartości składowej miernika zaliczają się następujące zadania systemowe realizowane w ramach tego Programu: Program stypendialny Ministra SWiA dla uczniów romskich szkół ponadpodstawowych, Program stypendialny Ministra SWiA dla studentów romskich, Program stypendialny Ministra SWiA dla uczniów romskich szczególnie uzdolnionych, Studia podyplomowe – romologia oraz Program doskonalenia asystentów edukacji romskiej (AER) i nauczycieli wspomagających edukację uczniów romskich. Szczegółowy opis realizacji Programu został przedstawiony w rozdziale 4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

Pomiar miernika umożliwia badanie rzeczywistego zainteresowania odbiorców zadaniami, na które przekazane zostały dotacje.

Dane (składowe) służące do wyliczenia wykonanej wartości miernika (zgodne z algorytmem określonym dla miernika) są następujące:

1) 2.379.510 – liczba odbiorców zadań realizowanych na rzecz podtrzymania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych (jako liczba uczestnictw w tych działaniach),
2) 404.823 – liczba osób deklarujących przynależność do mniejszości.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 16.3.W Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi

W ramach zadania prowadzone jest szerokie spektrum działań zapewniających prawidłowe oraz sprawne wykonywanie ustawowych zadań wojewodów oraz ministra właściwego do spraw wyznań religijnych oraz mniejszości narodowych i etnicznych w stosunku do kościołów i związków wyznaniowych. Miały one na celu zabezpieczenie harmonijnego współdziałania państwa z kościołami i innymi związkami wyznaniowymi, w tym umożliwiające zagwarantowanie prawa do wolności sumienia i wyznania. Prowadzony przez państwo był rejestr kościołów i innych związków wyznaniowych oraz sprawy związane z osobowością prawną kościelnych jednostek organizacyjnych, a także postępowania w sprawach roszczeń majątkowych kościelnych osób prawnych, jak też sprawy legislacyjne w obszarze prawa wyznaniowego. W ramach zadania wykonywane były działania – wynikające z obowiązujących przepisów prawa – związane z obowiązkiem zapewnienia opieki duszpasterskiej (duszpasterstwa wojskowego) przez księży kapelanów żołnierzy zawodowych i księży kapelanów pracowników cywilnych wojska sprawujących posługę w strukturach Ordynariatu Polowego, Ewangelickiego Duszpasterstwa Wojskowego i Prawosławnego Ordynariatu Wojska Polskiego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Obrony Narodowej oraz Wojewodów.

Celem określonym dla zadania było zagwarantowanie członkom wspólnot religijnych poszanowania wolności sumienia i wyznania.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.3.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	341.314	0	332.857	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Procent spraw z zakresu poszanowania wolności sumienia i wyznania załatwionych w terminie krótszym niż przewidziany w Kodeksie Postępowania Administracyjnego

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	70	70,24

Komentarz:

Miernik wskazuje na stopień realizacji jednego z celów działalności państwa, jakim jest właściwe, terminowe prowadzenie polityki wyznaniowej, w tym podtrzymywanie dobrych relacji pomiędzy państwem, a kościołami i innymi związkami wyznaniowymi.

W 2025 r. łącznie załatwiono 2.278 spraw (przed terminem przewidzianym w KPA załatwiono 1.600 spraw, natomiast w terminie KPA 678 spraw), na co składały się:

- 511 powiadomień załatwionych przed terminem KPA,
- 693 zaświadczenia załatwione przed terminem KPA,
- 78 wyciągów z Rejestru kościołów i innych związków wyznaniowych załatwionych przed terminem KPA,
- 341 spraw dot. Funduszu Kościelnego załatwionych w terminie KPA,
- 318 udzielanych odpowiedzi i wyjaśnień dot. przepisów prawa wyznaniowego załatwionych przed terminem KPA,
- 30 postępowań administracyjnych w sprawach majątkowych kościelnych osób prawnych załatwionych w terminie KPA,
- 83 udzielone odpowiedzi i wyjaśnienia dotyczące przepisów prawa wyznaniowego załatwionych w terminie KPA,
- 208 zaświadczeń załatwionych w terminie KPA,
- 16 decyzji Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji wydanych w terminie KPA.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 16.4. Ochrona praw obywatelskich i praw dziecka

Realizacja zadania polegała na ochronie wolności, praw człowieka i obywatela określonych w Konstytucji oraz innych przepisach prawa. W ramach zadania ujęta była działalność związana z badaniem ewentualnych naruszeń prawa oraz zasad współżycia i sprawiedliwości społecznej przez organy, organizacje i instytucje zobowiązane do przestrzegania i realizacji wolności człowieka i obywatela, w tym podejmowania interwencji w obronie praw i wolności konkretnej osoby, w przypadku podejrzenia istnienia naruszenia tych praw, a także działań o charakterze systemowym.

Zadanie swym zakresem obejmowało także działania interwencyjne w sytuacjach naruszenia praw dziecka (zmierzające do ochrony dziecka przed przemocą, w tym cyberprzemocą, okrucieństwem, wyzyskiem, demoralizacją, zaniedbaniem oraz innym złym traktowaniem). Interwencje dotyczyły również ochrony praw małoletnich obywateli polskich przebywających za granicą oraz praw małoletnich cudzoziemców przybywających do Polski i przebywających na jej terytorium. Zadanie obejmowało również działania informacyjne i edukacyjne w zakresie upowszechniania praw dziecka, ochronę i prewencję przed przemocą i seksualnym wykorzystaniem dzieci oraz działania mające na celu zapewnienie niezwłocznej reakcji organów państwa, w tym pociągnięcie do odpowiedzialności sprawców przemocy seksualnej na dzieciach.

Sprawowana była też kontrola nad jednostkami przetwarzającymi dane osobowe.

Zadanie realizowane było przez **Rzecznika Praw Obywatelskich**, **Rzecznika Praw Dziecka**, **Urząd Ochrony Danych Osobowych** oraz Państwową Komisję do spraw wyjaśniania przypadków czynności skierowanych przeciwko wolności seksualnej i obyczajności wobec małoletniego poniżej lat 15.

Celami określonym dla zadania były:

- przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom wolności i praw człowieka i obywatela;
- przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom praw dziecka;
- zwiększenie bezpieczeństwa danych osobowych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.4. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	212.730	0	201.605	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba wystąpień generalnych RPO pozytywnie zakończonych w stosunku do liczby wystąpień generalnych RPO skierowanych i zakończonych w okresie sprawozdawczym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 60	65,8

Komentarz:

Realizacja zadania służy ochronie praw i wolności oraz zwiększeniu zaufania obywateli do państwa i prawa. Miernik odnosi się do oceny działań Rzecznika Praw Obywatelskich w kontaktach z podmiotami publicznymi oraz efektywności i skuteczności Rzecznika w działaniach mających charakter systemowy. Pozwala ocenić stopień realizacji zmian systemowych proponowanych przez Rzecznika Praw Obywatelskich.

Na wysoką wartość miernika wpłynęła duża liczba spraw wskazujących na potrzebę zmian w prawie, bądź sposobie jego funkcjonowania, a także reakcja organów, do których Rzecznik kierował postulaty i propozycje zmian. Na spotkaniach kierownictwa Biura RPO, a także na okresowych spotkaniach

Rzecznika z dyrektorami zespołów, monitorowane były działania podejmowane przez Urząd, m.in. pod kątem wystąpień generalnych.

Liczba spraw zakończonych przez RPD w stosunku do ogólnej liczby spraw, które wpłynęły w danym roku budżetowym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	96	96

Komentarz:

Miernik dotyczy działalności realizowanej przez Rzecznika Praw Dziecka (RPD), mającej zapewnić dziecku pełny i harmonijny rozwój, z poszanowaniem jego godności i podmiotowości. Wykonanie miernika (czas trwania rozpatrywanych spraw) zależy w głównej mierze od skali trudności spraw jakie wpływają do rozpatrzenia w danym roku budżetowym.

W 2025 r. do RPD kierowane były sprawy dotyczące problemów rodzinnych dzieci, w tym okołorozwodowe, sprawy dotyczące nieprawidłowego traktowania dzieci, przemocy, cyberprzemocy, hejtu, wyzysku, demoralizacji, zaniedbania oraz innych przejawów złego traktowania. Rzecznik współpracował z organizacjami pozarządowymi, stowarzyszeniami i fundacjami działającymi na rzecz ochrony praw dziecka, a także z organami władzy publicznej. W razie potrzeby Rzecznik badał sprawę na miejscu, zlecał przeprowadzenie badań, sporządzenie ekspertyz i opinii. Ponadto wystosowywał on zapytania oraz kierował pisma do organizacji i instytucji w celu udzielenia informacji, złożenia wyjaśnień oraz udostępnienia akt i dokumentów niezbędnych do należytego rozpatrzenia spraw. W sytuacji, gdy prawa dziecka naruszane były podczas spraw sądowych Rzecznik Praw Dziecka dzięki swoim ustawowym uprawnieniom przystępował do postępowań.

Stosunek liczby wykonanych decyzji przywracających stan zgodny z prawem do liczby wydanych przez Prezesa UODO decyzji dotyczących oceny funkcjonowania systemu ochrony danych osobowych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100	91

Komentarz:

Wykonanie miernika dotyczy działalności Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych (UODO) i ma istotne znaczenie w zapewnieniu odpowiedniego poziomu zastosowania środków bezpieczeństwa danych osobowych i prywatności obywateli. Ochrona tego dobra konstytucyjnego ma duży wpływ na wzmocnienie realizacji praw osób fizycznych w związku z przetwarzaniem ich danych osobowych, w szczególności w dobie nowych technologii. Jednocześnie rozwój gospodarki cyfrowej, na rynku wewnętrznym, wymaga zagwarantowania podmiotom danych osobowych realizacji ich praw do kontroli procesu przetwarzania danych oraz wzmocnienia pewności prawnej.

W 2025 roku miernik został wykonany na niższym poziomie od planowanego, co było skutkiem następujących uwarunkowań:

1) brak wykonalności wydanej decyzji w wyniku skarg na wydane decyzje składane przez zobowiązanych i prowadzone w ich następstwie postępowania administracyjne,
2) w części spraw, które zostały zaskarżone do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego, sąd wydawał postanowienia o wstrzymaniu wykonalności decyzji,

3) od części decyzji wydanych pod koniec roku 2025 zwrotne potwierdzenia ich odbioru przez strony wpłynęły dopiero w 2026 r.

W celu wsparcia procesu realizacji zadania w 2025 r. podejmowano następujące działania:

1) kierowano wezwania do podmiotów zobowiązanych – w celu zweryfikowania wykonania decyzji, jak też upomnienia w sytuacjach niewykonania decyzji,
2) wszczynano postępowania, w związku z nieprzestrzeganiem nakazu sformułowanego w decyzji,
3) wystawiano tytuły egzekucyjne w celu nałożenia grzywny, w związku z niewykonaniem nakazu o charakterze niepieniężnym lub w celu egzekucji kary pieniężnej.

Przedsięwzięcia strategiczne jakie podjął organ w roku 2025 skupiły się m.in. na bieżącej analizie obciążenia pracą poszczególnych jednostek organizacyjnych i podejmowaniu działań służących optymalizacji realizowanych zadań.

Zadanie 16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego

W ramach zadania udostępniany był szeroki zakres usług administracji publicznej świadczonych drogą elektroniczną oraz podnoszona była efektywność administracji publicznej. Upowszechniane i wspierane było tworzenie oraz rozwój e-usług zorientowanych na użytkownika, ułatwienie dostępu do danych i usług oraz usprawnienie funkcjonowania administracji publicznej poprzez wykorzystanie systemów teleinformatycznych. Zapewniana była ciągłość i terminowość aktualizacji istniejących baz systemowych. Finansowane było również utrzymanie i eksploatacja systemów teleinformatycznych wspierających funkcjonowanie e-usług publicznych. Podnoszone były kompetencje cyfrowe w administracji i umiejętność tworzenia produktów zorientowanych na potrzeby użytkowników. Promowane było także społeczeństwo informacyjne oraz upowszechniane były umiejętności informatyczne w społeczeństwie. Ważną dziedziną działalności publicznej było ponadto kształtowanie bezpieczeństwa cyberprzestrzeni, w tym m.in. wsparcie podmiotów zobowiązanych do zapewnienia cyberbezpieczeństwa. W zakresie zadania ujęto też informatyzację systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Cyfryzacji**, Wojewodów, Centralny Ośrodek Informatyki oraz Fundusz Cyberbezpieczeństwa.

Celem określonym dla zadania było zwiększanie liczby użytkowników korzystających z mDowodu.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.5.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	926.605	46.199	691.227	23.580

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba aktywnych instalacji dokumentu mObywatel (mDowód) (szt. w tys.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	8.000	10.866

Komentarz:

Miernik określa stopień realizacji operacyjnego celu, polegającego na zwiększeniu liczby bezpośrednich użytkowników korzystających z dokumentu mobilnego mDowód. Odnosi się do liczby konkretnych działań, które są realizowane we wskazanym przedziale czasu. Określa liczbę użytkowników końcowych, czyli użytkowników, którzy na podstawie wydanych certyfikatów bezpośrednio korzystają z dostępu do danych zgromadzonych w systemie mObywatel prowadzonym przez Ministra Cyfryzacji.

Osiągnięta wartość miernika była znacznie większa od planowanej, w związku z wdrożeniem usług i dokumentów w aplikacji mObywatel, tj.:

- Wniosek o dowód osobisty dla dziecka,
- Zawieszenie/cofnięcie zawieszenia eDowodu dziecka i podopiecznego,
- Sprawdzanie danych o zameldowaniu,
- Zgłoszenie utraty lub uszkodzenia paszportu,
- Podpis eDowodem (podpis osobisty),
- Wniosek o dowód osobisty,
- Zgłoszenie utraty lub uszkodzenia dowodu osobistego,
- Zawieszenie/cofnięcie zawieszenia dowodu osobistego (sprawdź dowód),
- Twoje sprawy,
- Weryfikacja uprawnień kierowcy,
- Zawieszenie/cofnięcie zawieszenia eDowodu,
- Płatności skarbowe,
- Bon energetyczny,
- Bezpiecznie w sieci,
- Alert powodziowy,
- Legitymacja inżyniera budownictwa,
- Firma (sprawdzenie danych firmy),
- Legitymacja komornika sądowego,
- Szkolenia obronne,
- MojeIKP,
- mStłuczka,
- Legitymacja służbowa nauczyciela,
- Legitymacja ucznia – proces centralny,
- Legitymacja doradcy podatkowego,
- Legitymacja ratownika i pracownika TOPR,
- Legitymacja NSZZ Solidarność,
- Twoje sprawy,
- Olecka Karta mieszkańca,
- Bydgoska Karta Rodziny,
- Wodzisławska Karta Rodzina 3+,
- Karta Mieszkańca Gminy Michałowice,

- Legitymacja KD SA,
- Wiślańska Karta Mieszkańca,
- Karta Jastrzębianina,
- Miękińska Karta Seniora,
- Miękińska Karta Dużej Rodziny,
- Chatbot,
- Podpis kwalifikowany – pilotaż,
- Dokument UM Mazowsze – WRU,
- Jakość powietrza,
- Weryfikator na wybory,

a także wersja aplikacji mObywatel Junior – w aplikacji mObywatel dla uczniów poniżej 13. roku życia.

Różnorodność wdrożonych w 2025 r., usług i dokumentów znacząco zwiększyła dostępność i wygodę usług publicznych dla obywateli. Powyższe funkcjonalności umożliwiają obywatelom szybkie załatwianie spraw online, eliminując konieczność wizyt w urzędach. Usprawniają one procesy związane z dokumentami tożsamości, płatnościami, weryfikacją danych oraz obsługą legitymacji. Poprawiają bezpieczeństwo cyfrowe, komunikację w sytuacjach kryzysowych i dostęp do informacji zdrowotnych. Nowe narzędzia, takie jak chatbot czy podpisy elektroniczne, podniosły efektywność kontaktu z administracją oraz jakość obsługi obywatela.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Centralny Ośrodek Informatyki, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 476,09 zł;
2. Fundusz Cyberbezpieczeństwa, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 366,43 mln zł.

Zadanie 16.6.W Pożytek publiczny i wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego

Podstawowe znaczenie w realizacji zadania miało tworzenie warunków dla wolontariatu oraz podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego, a także współpracy tych podmiotów z organami administracji publicznej oraz prowadzenie dialogu obywatelskiego. Równie istotne było wspieranie społeczeństwa obywatelskiego przez wzmacnianie zorganizowanej i dobrowolnej aktywności obywateli, jak również wsparcie mechanizmów partycypacyjnych w kreowaniu i wdrażaniu polityk publicznych.

Zadanie realizowane było przez **Kancelarię Prezesa Rady Ministrów**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodów, Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego, Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego oraz **Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego**.

Celem określonym dla zadania było wspieranie społeczeństwa obywatelskiego na drodze do wszechstronnego rozwoju poprzez wdrażanie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podnoszeniu jakości działania całego sektora pozarządowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 16.6.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	260.090	31.770	316.276	36.623

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba beneficjentów objętych wsparciem

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 2.079	3.386

Komentarz:

Miernik odzwierciedla działania na rzecz wzmocnienia potencjału organizacji pozarządowych oraz innych zorganizowanych form społeczeństwa obywatelskiego.

Na wykonanie miernika przez Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego (NIW CRSO) wpływ miało w szczególności:

1) duże zainteresowanie organizacji pozarządowych konkursami ogłoszonymi w ramach programów realizowanych w NIW CRSO,
2) objęcie pomiarem działań finansowanych w ramach Priorytetu programu FERS pn. Spójność społeczna i zdrowie,
3) wysokość wnioskowanych przez oferentów kwot dotacji, pozwalająca na szerszą alokację środków,
4) przeprowadzenie na szeroką skalę działań informacyjno-promocyjnych.

Wpływ na osiągniętą wartość miernika miała realizacja: Rządowego Programu Moc Małych Społeczności, Korpusu Solidarności – Rządowego Programu Wspierania i Rozwoju Wolontariatu Systematycznego na lata 2018-2030, a także Inicjatywy „Pamięć Pogranicza" oraz konkursu „Przygotowanie do Jamboree Polska 2027".

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

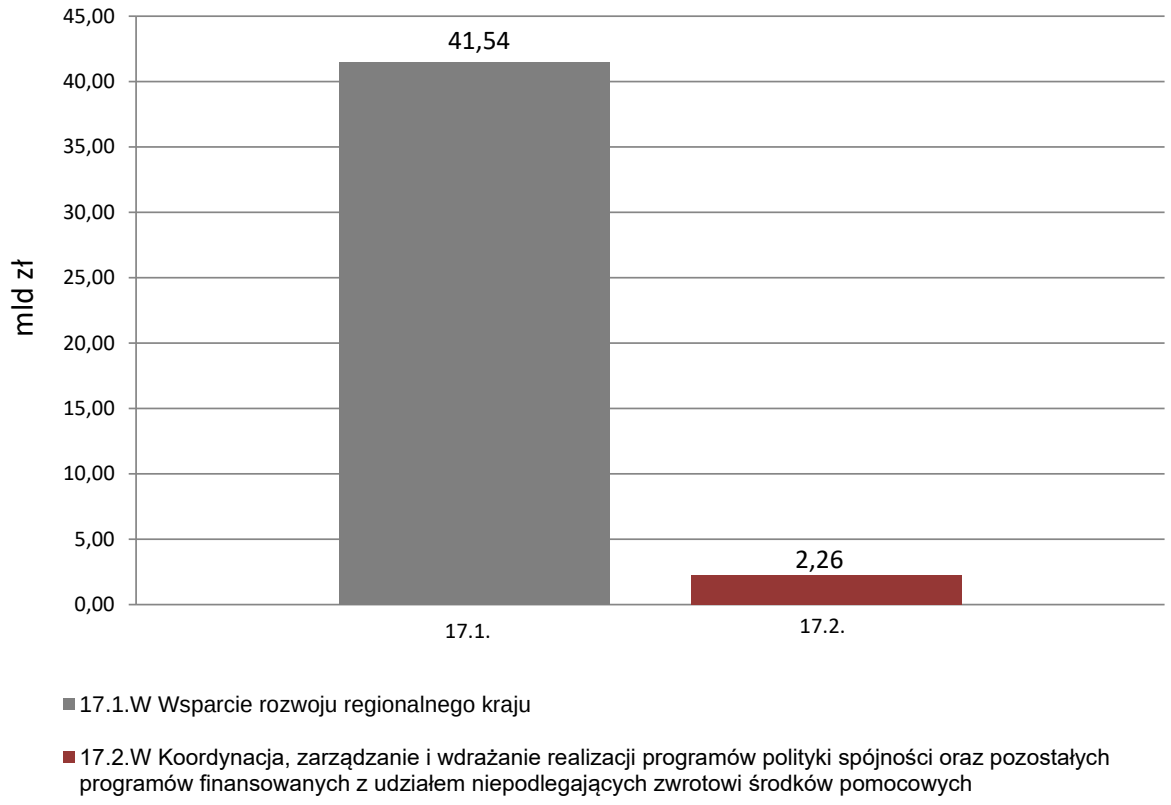
1. Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego, z którego w 2025 r. w ramach zadania nie poniesiono żadnych wydatków;
2. Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 54,38 mln zł;
3. Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 335,51 mln zł.

Funkcja 17.
Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju

Funkcja wpisywała się w obszar strategicznego zarządzania polityką rozwoju, która wiązała się m.in. z opracowywaniem dokumentów strategicznych dotyczących polityki rozwoju kraju. Ponadto w obrębie funkcji realizowane były również zadania związane z zarządzaniem, koordynacją i wdrażaniem programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 17. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **43.802.381 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 40.405.462 tys. zł.

Wykres 17: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie obejmowało działania mające na celu poprawę spójności społecznej i terytorialnej. Powyższe działania realizowane były zarówno w skali całego kraju zwłaszcza, w ramach 16 Regionalnych Programów Operacyjnych 2014-2020 (16 RPO 2014-2020) oraz 16 Programów Regionalnych 2021-2027 (16 PR 2021-2027), jak i w odniesieniu do regionów wymagających szczególnego, zintegrowanego wsparcia państwa w ramach programów: Program Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027 (FEPW), tj. na terenie województw: warmińsko-mazurskiego, podlaskiego, podkarpackiego, lubelskiego, świętokrzyskiego, mazowieckiego (bez Warszawy i okolic). Ponadto w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 (FERS) realizowane były projekty dotyczące innowacji społecznych, współpracy ponadnarodowej i mobilności ponadnarodowej. Dodatkowo w ramach powyższego zadania wdrażane były: Mechanizm Finansowy Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 (MF EOG) i Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021 (NMF), w ramach których realizowane były lokalne i regionalne inicjatywy na rzecz zmniejszenia nierówności i promowania spójności społecznej oraz Szwajcarsko-Polski Program Współpracy (SPPW). Zadanie obejmowało również finansowanie części grantowej Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności, mającego na celu odbudowę potencjału rozwojowego gospodarki po kryzysie wywołanym COVID-19 oraz wsparcie budowy trwałej konkurencyjności gospodarki i wzrost poziomu życia społeczeństwa w dłuższym horyzoncie czasowym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej**, Wojewodów, Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Krajowy Zasób Nieruchomości, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju oraz Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości.

Celem określonym dla zadania była poprawa spójności społecznej i terytorialnej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 17.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.340.260	16.441.595	2.161.742	39.378.951

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji UP 2021-2027*) na poziomie regionów (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	11	14

Komentarz:

Miernik pozwala określić stopień wykorzystania w programach środków służących poprawie spójności społecznej i terytorialnej. Wartość miernika odzwierciedla tempo realizacji następujących programów: 16 PR 2021-2027, FEPW (oś priorytetowa I-V), FERS (w zakresie innowacji społecznych i współpracy ponadnarodowej). Realizacja zakładanego poziomu środków certyfikowanych pozwala ocenić na ile możliwe jest osiągnięcie celów rozwojowych założonych w programach.

Wykonanie wskazanego miernika wyniosło 14% wobec wartości planowanej na poziomie 11%, co wynika ze zrealizowanego poziomu certyfikacji na poziomie 127% planu. Szczegółowe części składowe poziomu certyfikacji przedstawiają się następująco:

1) w 16 PR 2021-2027 wartość środków certyfikowanych została zaplanowana na poziomie 3.673.934 tys. euro, natomiast zrealizowana w wysokości 4.726.351 tys. euro, co stanowi 129%,
2) w programie FERS wartość środków certyfikowanych na poziomie regionów zaplanowano na poziomie 21.456 tys. euro, natomiast zrealizowano w wysokości 21.476 tys. euro, co stanowi 100%,
3) w programie FEPW wartość środków certyfikowanych na poziomie regionów zaplanowano w wysokości 307.436 tys. euro, natomiast zrealizowano w wysokości 424.367 tys. euro, co stanowi 138%.

Na wyższe wykonanie wartości miernika miała wpływ intensyfikacja wdrażania projektów w 16 PR 2021-2027. Beneficjenci złożyli większą liczbę prawidłowych wniosków o płatność oraz deklarowali w nich większą wartość wydatków, co umożliwiło wyższą certyfikację wydatków.

W przypadku programu FEPW na wyższy od planowanego poziom wartości miernika wpływ miały głównie:

- bieżące kontakty z beneficjentami projektów, w tym w formie wideokonferencji lub spotkań na miejscu,
- udział w radach budowy i regularne monitoringi projektów na miejscu,
- kontakty z Urzędem Zamówień Publicznych,
- zachęcanie do przyspieszenia realizacji wybranych zadań w projekcie,
- rekomendowanie przyspieszenia wydatkowania środków unijnych poprzez: uwzględnianie w dokumentacji przetargowej zaliczek dla wykonawców, a także płatności za materiały, początkowe opłacanie faktur w 100% z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR),
- wdrożenie monitoringu miesięcznego postępowań przetargowych i stanu realizacji kluczowych kontraktów na roboty oraz dostawy.

W toku realizacji zadania budżetowego MFiPR prowadziło bieżący monitoring wykonania planu certyfikacji środków oraz możliwości realizacji założonych celów.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) UP 2021-2027 – Umowa Partnerstwa 2021-2027.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, która w 2025 r. w ramach zadania nie poniosła żadnych kosztów;
2. Krajowy Zasób Nieruchomości, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 1,15 mln zł;

3. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 4,64 mln zł;
4. Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 1.297,86 mln zł.

Zadanie 17.2.W Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych

W ramach zadania prowadzone były działania mające na celu efektywne i sprawne wykorzystanie środków pochodzących z Unii Europejskiej. Działania te miały charakter systemowy – polegały one w szczególności na koordynacji, zarządzaniu lub wdrażaniu poszczególnych programów lub osi priorytetowych w ramach programów oraz Instrumentu „Łącząc Europę" (CEF) w sektorze transportu. W ramach powyższego realizowane były projekty pomocy technicznej w zakresie: wsparcia realizacji programów operacyjnych, ewaluacji, informacji i promocji, wsparcia potencjału beneficjentów. Ponadto w ramach zadania prowadzone były działania umożliwiające skuteczne i efektywne wykorzystanie środków pochodzących m.in. z MF EOG, NMF, SPPW oraz innych projektów finansowanych z bezzwrotnej pomocy zagranicznej. W tym celu realizowane były procesy zarządzania, wdrażania, monitoringu i kontroli projektów, obsługa płatności, działania informacyjne i promocyjne oraz wdrażane były projekty Funduszu Współpracy Dwustronnej na poziomie krajowym w ramach MF EOG i NMF. Dodatkowo w zadaniu finansowano zatrudnienie osób zaangażowanych we wdrażanie inwestycji i reform REPowerEU w ramach KPO.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej**, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Kancelarię Prezesa Rady Ministrów, Wojewodów, Fundusz Rozwoju Regionalnego, Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju oraz Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie sprawnego systemu realizacji programów.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 17.2.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.344.504	1.286.520	1.235.176	1.026.512

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	17	15

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia realizacji programów finansowanych z udziałem środków pomocowych w zakresie rozliczania wydatków poniesionych na finansowanie projektów, które uzyskały dofinansowanie. Wartość miernika odzwierciedla tempo realizacji następujących programów: Pomoc Techniczna dla Funduszy Europejskich na lata 2021-2027 (PTFE), Program Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki 2021-2027 (FENG), Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 (FEnIKS), FERS, Program Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), FEPW, programy (zarządzane przez stronę polską) w ramach INTERREG 2021-2027, CEF w sektorze transportu (w ramach tzw. koperty narodowej), wynikających z harmonogramów realizacji poszczególnych programów i projektów. Wartość docelowa miernika określana jest m.in. z uwzględnieniem zasady n+3, osiągniętego już poziomu certyfikacji oraz wielkości środków, które pozostały do certyfikacji.

Założony poziom certyfikacji został osiągnięty na niższym poziomie niż planowano, a na ww. miernik miały wpływ osiągnięte wartości środków certyfikowanych w następujących programach:

- FEPW – 138%,
- FERC – 102%,
- FEnIKS – 101%,
- PTFE – 114%,
- FENG – 53%,
- FERS – 90%,
- INTERREG 2021-2027 – 111%,
- CEF – 29%.

Niższe wykonanie miernika odnotowano w CEF, gdzie plan dotyczący środków certyfikowanych został w trakcie roku zmniejszony z uwagi na zadeklarowanie we wnioskach o płatność wydatków niższych niż pierwotnie zakładano. Dodatkowo na osiągniętą wartość miernika wpłynęło wyznaczenie w umowach dotacyjnych zawartych z Komisją Europejską okresów sprawozdawczych z terminem realizacji późniejszym niż w dokumentacji aplikacyjnej. Okresy sprawozdawcze zostały przesunięte na 2026 rok.

Ponadto w FENG niski poziom realizacji miernika wynikał w dużej mierze ze wstrzymania certyfikacji w działaniu 1.1 FENG, w związku z ustaleniami audytu KE oraz wystosowanym ostrzeżeniu o możliwości przerwania biegu terminu płatności ograniczonego do działania 1.1 FENG.

W przypadku programu FERS na niższy poziom wartości miernika miały wpływ opóźnienia w realizacji projektów oraz przeniesienia części wydatków na kolejne lata.

W toku realizacji zadania budżetowego MFiPR prowadziło bieżący monitoring wykonania planu certyfikacji środków oraz możliwości realizacji założonych celów.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Wartość środków zakontraktowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	53	63

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia realizacji programów finansowanych z udziałem środków pomocowych w zakresie podpisanych umów o dofinansowanie projektów. Wartość miernika odzwierciedla tempo realizacji następujących programów: Pomoc Techniczna dla PTFE, FENG, FEnIKS, FERS, FERC, FEPW, programy (zarządzane przez stronę polską) w ramach INTERREG 2021-2027, CEF w sektorze transportu (w ramach tzw. koperty narodowej).

W toku realizacji zadania osiągnięto wyższy poziom realizacji miernika niż założony, na ww. miernik wpływa wartość środków zakontraktowanych w programach:

- PTFE – 102%
- FENG – 97%
- FEnIKS – 140%
- FERS – 94%
- FERC – 91%
- FEPW – 140%
- INTERREG 2021-2027 – 112%,
- CEF – 120%.

Wyższy stopień realizacji miernika w FEnIKS wynikał z przyspieszenia tempa podpisywania umów o dofinansowanie. Związane było to z poprawą jakości dokumentacji aplikacyjnej przygotowywanej przez beneficjentów oraz bieżącą współpracą wszystkich instytucji. Ukierunkowano współpracę na wcześniejszą identyfikację barier i utrudnień. Wprowadzono bieżące działania wspierające sprawne przygotowanie i wdrażanie projektów.

W programie FEPW wyższe niż pierwotnie planowano wykonanie miernika wynika z przyspieszenia pod koniec 2025 r. procesu kontraktacji oraz odzwierciedla dokonane zmiany w planie wydatków.

W przypadku CEF na wyższą wartość kontraktacji miały wpływ podpisane umowy dotacyjne dla nowych projektów CEF, które otrzymały dofinansowanie w naborze CEF Transport 2024.

W programie INTERREG 2021-2027 na wyższy poziom realizacji miernika miały wpływ:

- Interreg Południowy Bałtyk: większa liczba projektów oraz pozytywna decyzja Komitetu Monitorującego dotycząca przyznania dofinansowania, co w konsekwencji przełożyło się na podpisanie umów o dofinansowanie o wartości przekraczającej pierwotne założenia,
- Interreg Polska-Saksonia: wprowadzenie naborów ciągłych, które zastąpiły nabory zamknięte (ograniczone czasowo i kwotowo) co umożliwiło wnioskodawcom szybsze składanie projektów w dowolnym momencie oraz częstsze ich zatwierdzanie przez Komitet Monitorujący,
- Interreg Polska-Słowacja: wyższy niż pierwotnie zakładano poziom wykorzystania alokacji trzech z czterech naborów na projekty standardowe, które zostały rozstrzygnięte pod koniec 2024 r., dodatkowo, pod koniec października 2025 r. Komitet Monitorujący zatwierdził projekty turystyki, co przyspieszyło tempo kontraktacji,
- Interreg NEXT Polska-Ukraina: sprawny proces podpisywania umów oraz kluczowe posiedzenie Komitetu Monitorującego w Użhorodzie w październiku 2025 r. znacząco wpłynęły na poziom kontraktacji. Zatwierdzono duże projekty infrastrukturalne w priorytetach Granice oraz Dostępność, umożliwiając ich szybką realizację.

W toku realizacji zadania budżetowego MFiPR powadziło bieżący monitoring wykonania planu kontraktacji środków oraz możliwości realizacji założonych celów.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

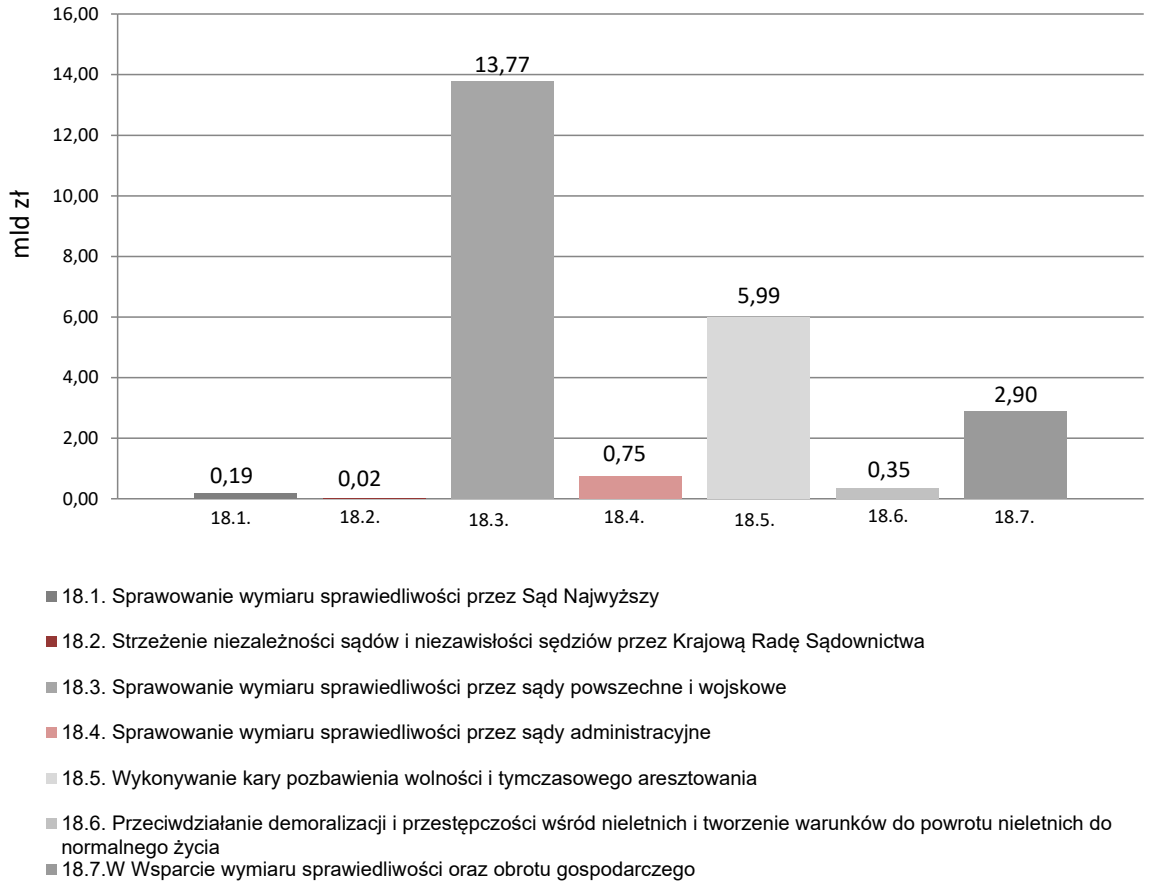
1. Fundusz Rozwoju Regionalnego, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 15,07 mln zł;
2. Krajową Szkołę Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 1,26 mln zł;
3. Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, z którego w 2025 r. w ramach zadania nie poniesiono żadnych wydatków;
4. Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 99,63 mln zł.

Funkcja 18.
Sprawiedliwość

Funkcja obejmowała zadania związane z zagwarantowaniem obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu, tj. do rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd w ramach systemu sądownictwa powszechnego, administracyjnego oraz wojskowego. Realizacja funkcji umożliwiała także zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności, resocjalizację osób pozbawionych wolności oraz przygotowanie skazanych do powrotu do życia w społeczeństwie po zakończeniu odbywania kary. Ponadto w obszarze sprawiedliwości prowadzone były działania mające na celu poprawę warunków obrotu gospodarczego.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 18. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **23.978.461 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 36.801 tys. zł.

Wykres 18: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 18.1. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy

Zadanie dotyczyło działalności Sądu Najwyższego jako organu władzy sądowniczej, powołanego do sprawowania wymiaru sprawiedliwości przez zapewnienie w ramach nadzoru judykacyjnego zgodności z prawem oraz jednolitości orzecznictwa sądów powszechnych i sądów wojskowych (poprzez rozpoznawanie środków odwoławczych oraz podejmowanie uchwał rozstrzygających zagadnienia prawne). Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości obejmowało również kontrolę nadzwyczajną prawomocnych orzeczeń sądowych celem zapewnienia ich zgodności z zasadą demokratycznego państwa prawnego urzeczywistniającego zasady sprawiedliwości społecznej przez rozpoznawanie skarg nadzwyczajnych. W tym zakresie realizacja zadania polegała na zapewnieniu obywatelom sprawiedliwego i jawnego rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd. Dodatkowo Sąd Najwyższy, w ramach przedmiotowego zadania, opiniował projekty ustaw i innych aktów normatywnych, na podstawie których orzekają i funkcjonują sądy, a także innych projektów ustaw w zakresie, w jakim mają one wpływ na sprawy należące do właściwości Sądu Najwyższego. Prowadzona była także działalność wydawnicza, w formie serii wydawnictw ciągłych, w których podejmowane były zasadnicze problemy prawne wynikające z orzecznictwa Sądu Najwyższego. Publikowane było także bieżące orzecznictwo Sądu Najwyższego wraz z uzasadnieniami w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej Sądu Najwyższego, co przyczyniało się do jego upowszechnienia i podniesienia świadomości prawnej obywateli. Ponadto Sąd Najwyższy rozpatrywał sprawy dyscyplinarne w zakresie określonym w ustawie, zapewniając tym samym właściwe standardy w zakresie wykonywania prawniczych zawodów zaufania publicznego. Działalność Sądu Najwyższego dotyczy także rozpoznawania protestów wyborczych oraz stwierdzania o ważności wyborów do Sejmu i Senatu, wyboru Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, wyborów do Parlamentu Europejskiego, a także rozpoznawania protestów przeciwko ważności referendum ogólnokrajowego i referendum konstytucyjnego oraz stwierdzania o ważności referendum. Sąd Najwyższy prowadził również działalność edukacyjną, naukową oraz muzealną w zakresie historii polskiego sądownictwa, ze szczególnym uwzględnieniem historii sądownictwa najwyższej instancji.

Zadanie realizowane było przez **Sąd Najwyższy**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie w ramach nadzoru zgodności z prawem i jednolitości orzecznictwa.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.1. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	233.152	0	193.693	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Procentowy wskaźnik rozpatrzenia liczby spraw w danym roku (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 85	98,49

Komentarz:

Miernik odnosi się do działalności orzeczniczej Sądu Najwyższego – wynika ze zobowiązań prawnych i uwzględnia standardy dotyczące szybkości postępowania, wynikające z orzecznictwa Europejskiego Trybunału Praw Człowieka. Rozpatrzenie liczby spraw w danym roku pozwala na ocenę efektywności działalności Sądu Najwyższego.

Przyjęty miernik (stanowiący stosunek sumy jednostkowych czasów rozpatrywania spraw do liczby spraw ogółem) pozwala na ocenę poziomu realizacji prawa do sądu, w tym w aspekcie dotyczącym rozpatrywania spraw w rozsądnych terminach i niedopuszczania do roszczeń odszkodowawczych z tytułu nieuzasadnionej zwłoki.

Na wyższe wykonanie miernika w stosunku do minimalnego poziomu przyjętego w planie na 2025 r. miały wpływ przede wszystkim:

1) zwiększenie liczby spraw wpływających do Sądu Najwyższego względem roku 2024 (wpływ ponad 10,5 tysiąca spraw – obejmujących 54.645 protestów wyborczych – związanych z przeprowadzonymi w 2025 r. wyborami na Prezydenta RP, których rozpoznanie zgodnie z art. 324 §1 i 2 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. Kodeks wyborczy następuje w ciągu 30 dni od dnia podania wyników wyborów do publicznej wiadomości przez Państwową Komisję Wyborczą, a Sąd Najwyższy właściwym jest do rozstrzygania protestów wyborczych),
2) zmiany struktury organizacyjnej izb w latach poprzedzających oraz rozwiązania organizacyjne, które wpłynęły na bardziej efektywne zarządzanie ruchem spraw (w szczególności umożliwiły one sprawne i terminowe przeprowadzenie procesu rejestracji i rozpoznania protestów wyborczych w wyborach na Prezydenta RP).

Zadanie 18.2. Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa

Zakres zadania obejmuje ustawową działalność Krajowej Rady Sądownictwa koncentrującą się na zapewnianiu odpowiedniego doboru kadr do pełnienia urzędu na stanowiskach sędziów SN, NSA, sądów powszechnych, wojewódzkich sądów administracyjnych i sądów wojskowych oraz na stanowiskach asesorów sądowych w sądach administracyjnych i powszechnych. Zakresem zadania objęte jest w związku z tym dokonywanie oceny kandydatów do pełnienia urzędu sędziowskiego i asesorskiego oraz proces nominacyjny sędziów i asesorów sądowych. Obowiązkiem KRS było stanie na straży niezależności sądów i niezawisłości sędziów (w tym zakresie występowanie do Trybunału Konstytucyjnego o zbadanie zgodności z Konstytucją aktów normatywnych). Ponadto KRS uczestniczyła w procesach legislacyjnych przez opiniowanie projektów aktów prawnych. W obszarze kompetencji KRS była także popularyzacja zagadnień związanych z ustrojową pozycją sądownictwa w kraju i za granicą

Zadanie realizowane było przez **Krajową Radę Sądownictwa**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie odpowiedniego doboru kadr do pełnienia urzędu na stanowiskach sędziów SN, NSA, na stanowiskach sędziów sądów powszechnych, wojewódzkich sądów administracyjnych i sądów wojskowych oraz na stanowiskach asesorów sądowych w sądach administracyjnych i w sądach powszechnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	21.159	0	21.154	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Średni czas dokonania oceny kandydata do pełnienia urzędu sędziowskiego (w dniach)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	88	217,64

Komentarz:

Wartość miernika odzwierciedla przeprowadzanie przez Krajową Radę Sądownictwa konkursów na stanowiska sędziowskie i asesorskie oraz przedstawiania Prezydentowi RP, w możliwie krótkim czasie, wniosków o powołanie kandydatów na wolne stanowiska.

Uwarunkowaniami realizacji tego zadania budżetowego, w kontekście czasu potrzebnego na ocenę kandydata, jest m.in. liczba przeprowadzonych postępowań nominacyjnych do Sądu Najwyższego oraz Naczelnego Sądu Administracyjnego, które są objęte porządkiem obrad posiedzeń plenarnych KRS, jak również (wynikająca z regulaminu KRS) obligatoryjność wysłuchań kandydatów na pierwsze stanowisko sędziowskie przez zespół członków KRS.

Zadanie 18.3. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe

ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania polegała na zapewnieniu obywatelom sprawiedliwego i jawnego rozpoznania sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd. Działania w tym zakresie polegały na zapewnieniu sprawnego postępowania w sprawach rozpoznawanych przez sądy powszechne i wojskowe, wsparciu administracyjnym i logistycznym sądów powszechnych (zapewnienie odpowiedniej infrastruktury oraz warunków organizacyjno-technicznych i administracyjnych do prawidłowego i niezakłóconego funkcjonowania sądów), a także na zarządzaniu i nadzorze administracyjnym nad działalnością administracyjną sądów powszechnych i wojskowych. Równolegle do działalności orzeczniczej, w ramach prowadzonych postępowań, realizowane były zadania związane z wykonywaniem orzeczeń wydanych przez sądy, w tym w szczególności działania z zakresu właściwości kuratorskiej służby sądowej, nadzoru penitencjarnego oraz egzekucji należności sądowych. Ponadto prowadzona była działalność na rzecz ułatwiania dostępu do wymiaru sprawiedliwości.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sprawiedliwości**, Ministerstwo Obrony Narodowej oraz Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej.

Celem określonym dla zadania było zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.3. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	14.357.075	0	13.767.243	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Wskaźnik opanowania wpływu spraw (ogółem) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025	Wykonanie w 2025 r.
	98,00	95,10

Komentarz:

Miernik umożliwia syntetyczne badanie poziomu wydajności sądów powszechnych w Polsce – stanowi on odzwierciedlenie relacji liczby spraw załatwionych do liczby spraw wpływających do sądów powszechnych w danym okresie sprawozdawczym. Wartość miernika na poziomie 100% oznacza opanowanie wpływu spraw w danym okresie sprawozdawczym. Wskaźnik opanowania wpływu (ang. clearance rate) został wybrany przez CEPEJ (European Commission for the Efficiency of Justice), jako jeden z podstawowych, uniwersalnych wskaźników na potrzeby monitorowania sprawności sądownictwa na poziomie europejskim.

W roku 2025 odnotowano nieznacznie niższe (o 2,9 p.p.), od założonego w planie, wykonanie wartości miernika. Czynnikiem wpływającym na jego ujemne odchylenie był wzrost wpływu spraw ogółem o 4,4% w porównaniu do roku poprzedniego, co liczbowo przekłada się na wzrost liczby spraw wpływających do sądów o 643.877 spraw, natomiast podejmowanie działań mających na celu opanowanie rosnącego wpływu spraw sądowych było istotnie utrudnione ze względu na trudną sytuację kadrową występującą w wielu sądach.

Należy również wskazać, że od 2021 r. obserwowany jest znaczący i utrzymujący się wzrost wpływu spraw dotyczących roszczeń wynikających z umów kredytów bankowych denominowanych lub indeksowanych do franka szwajcarskiego. Zjawisko to w istotny sposób oddziałuje na funkcjonowanie sądów okręgowych i apelacyjnych, wpływając nie tylko na obciążenie pionu cywilnego, ale również na organizację pracy pozostałych pionów orzeczniczych. W celu zapewnienia sprawnego rozpoznawania spraw z tego zakresu podejmowane są działania organizacyjne polegające m.in. na czasowym kierowaniu sędziów z innych pionów do orzekania w pionie cywilnym. W konsekwencji zwiększone obciążenie sprawami tego rodzaju pośrednio oddziałuje także na funkcjonowanie innych pionów orzeczniczych. Skutki zwiększonego wpływu tych spraw są odczuwalne również na poziomie sądów rejonowych, w szczególności w związku z delegowaniem sędziów sądów rejonowych do sądów okręgowych w celu wsparcia wydziałów cywilnych o najwyższym poziomie obciążenia sprawami.

Warto podkreślić, że pomimo występujących czynników, które wpływały na brak całkowitego opanowania wpływu spraw sądowych lub osiągnięcia zakładanej planowanej wartości miernika,

odnotowano wzrost liczby spraw załatwionych o 1,1% co liczbowo oznacza wzrost załatwienia o 152.166 spraw.

W zakresie głównych kategorii spraw gospodarczych, cywilnych i ubezpieczeniowych w sądach apelacyjnych stopień opanowania wpływu wyniósł, w sprawach:

- AGa – dla spraw gospodarczych przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów okręgowych, a także dla spraw gospodarczych dotyczących skarg o uchylenie wyroku sądu polubownego (81,9%),
- ACa – dla spraw cywilnych przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów okręgowych, a także dla spraw cywilnych dotyczących skarg o uchylenie wyroku sądu polubownego (74,9%),
- AUa – dla spraw z zakresu ubezpieczeń społecznych przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów okręgowych (93,0%).

Należy wskazać, że w większości sądów apelacyjnych sprawy cywilne i gospodarcze są rozpoznawane w tych samych wydziałach, a zatem wzrost wpływu spraw ACa rzutuje również na rozpoznawanie spraw AGa.

W zakresie głównych kategorii spraw w sądach okręgowych, stopień opanowania wpływu wyniósł:

- GC – dla pozostałych spraw gospodarczych podlegających rozpoznaniu w procesie wszczętych na skutek pozwu, w tym podlegających rozpoznaniu w postępowaniu uproszczonym (97,90%),
- Ga – dla spraw gospodarczych przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów rejonowych (96,00%),
- Ca – dla spraw cywilnych przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów rejonowych (90,9%),
- U – dla spraw z zakresu ubezpieczeń społecznych, dotyczy to wyłącznie sądów pracy i ubezpieczeń społecznych (91,8%),
- Ua – dla spraw z zakresu ubezpieczeń społecznych przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów rejonowych (91,8%).

Należy wskazać, że trudności w opanowaniu wpływu spraw w sądach okręgowych w ww. kategoriach spraw wynikają z szeregu uwarunkowań organizacyjnych i merytorycznych, w szczególności istotne znaczenie ma wysoki poziom obciążenia orzeczniczego sędziów, a także trudności związane z pozyskiwaniem oraz czasem sporządzania opinii przez biegłych sądowych. Dodatkowym czynnikiem wpływającym na tempo rozpoznawania spraw jest wzrost stopnia ich skomplikowania, co przekłada się na konieczność przeprowadzania bardziej złożonego postępowania, wpływającego na przedłużające się jego zakończenie.

W zakresie głównych kategorii spraw w sądach rejonowych, stopień opanowania wpływu wyniósł:

- GC – (103,0%),
- Ns – dla spraw cywilnych podlegających rozpoznaniu w postępowaniu nieprocesowym (97,3%),
- U – (85,7%).

Trudności w opanowaniu wpływu spraw sądowych przez pion orzeczniczy w sądach rejonowych wynikają m.in. z nieobsadzenia stanowisk sędziowskich (wakaty), absencji sędziów, delegowania sędziów do sądów wyższej instancji oraz złożoności postepowań, w tym przeprowadzenia rozbudowanego postępowania dowodowego oraz konieczność analizy obszernej dokumentacji.

W 2025 roku w sprawach cywilnych, z zakresu prawa pracy oraz gospodarczych w elektronicznym postępowaniu upominawczym (EPU) odnotowano wzrost wpływu spraw o 73.106, co stanowi wzrost o 3,8% w stosunku do roku 2024 (1.945.337 spraw). Stopień opanowania wpływu w tym

postępowaniu ukształtował się na poziomie 90,5%, odnotowując spadek o 6,1 p.p. w relacji do roku poprzedniego.

W sprawach z zakresu ksiąg wieczystych (KW) w 2025 roku stopień opanowania wpływu wyniósł 89,7%. Wpływ w tej kategorii spraw wzrósł o 652.214 spraw, tj. o 14,2% w porównaniu do roku 2024. Powyższa tendencja jest efektem znaczącego wzrostu liczby spraw inicjowanych zawiadomieniami z ewidencji gruntów i budynków.

Podejmowane w 2025 r. działania z zakresu zewnętrznego nadzoru administracyjnego obejmowały zadania wskazane w art. 37 g § 1 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. Prawo o ustroju sądów powszechnych, tj. dokonanie oceny informacji rocznych prezesów sądów apelacyjnych o działalności sądów działających na obszarze apelacji w 2024 r., ustalenie ogólnych kierunków wewnętrznego nadzoru administracyjnego wykonywanego przez prezesów sądów apelacyjnych oraz monitorowanie wyników sądów i wystosowywanie pism nadzorczych do prezesów sądów apelacyjnych w przypadkach stwierdzenia pogorszenia wyników.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Realizacja zadania wspierana była również przez Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 11,98 mln zł.

Zadanie 18.4. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne

Realizacja zadania polegała na zapewnieniu obywatelom, zgodnie z zasadami prawa o postępowaniu przed sądami administracyjnymi, sprawiedliwego rozpatrzenia sprawy bez nieuzasadnionej zwłoki przez właściwy, niezależny, bezstronny i niezawisły sąd administracyjny. W ramach zadania sądy administracyjne realizowały przede wszystkim działalność orzeczniczą sprawowaną poprzez kontrolę działalności publicznej w zakresie zgodności z prawem. Kontrola ta obejmowała także orzekanie o zgodności z ustawami uchwał organów samorządu terytorialnego i aktów normatywnych terenowych organów administracji rządowej. Prowadzona była też działalność naukowo-publicystyczna w formie cyklicznego wydawnictwa Zeszytów Naukowych Sądownictwa Administracyjnego oraz Orzecznictwa Naczelnego Sądu Administracyjnego i Wojewódzkich Sądów Administracyjnych, w których rozstrzygane były zasadnicze problemy prawne oraz prezentowane było orzecznictwo Sądów Europejskich dotyczące kognicji sądów administracyjnych, jak również Trybunału Konstytucyjnego.

Zadanie realizowane było przez **Naczelny Sąd Administracyjny**.

Celem określonym dla zadania było wydawanie orzeczeń w rozsądnych terminach – zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.4. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	827.058	0	752.048	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Średni czas trwania postępowania przed sądami administracyjnymi – czasookres rozpatrywania spraw przez sądy I instancji (przy rocznym wpływie do 70 tys.) (m-ce)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	do 6	4,35

Komentarz:

Zastosowany miernik, określający czas oczekiwania na rozpatrzenie sprawy, mierzony jako iloraz obrazujący stosunek liczby spraw oczekujących na rozpoznanie do średniomiesięcznej liczby spraw załatwionych, w sposób miarodajny pozwala na ocenę poziomu dostępności obywatela do sądu. Ponadto sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądownictwo administracyjne w rozsądnych terminach minimalizuje zakres i wysokość przyznawania sum pieniężnych za przewlekłość postępowania sądowo-administracyjnego.

Wykonana w 2025 r. wartość miernika potwierdza realizację celu zadania, tj. zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu. Na wynik miernika wpływają uwarunkowania ogólne, takie jak m.in.: ilość, struktura i stopień złożoności spraw wpływających do sądów administracyjnych, stan obsad etatowych sędziów i wyspecjalizowanego korpusu urzędniczego. Ponadto kluczowe znaczenie dla wykonania miernika ma stworzenie warunków zapewniających sprawność postępowania sądowo-administracyjnego.

Działaniami wzmacniającymi rezultaty zadania w 2025 r. były:

1) bieżące monitorowanie poziomu obciążenia sądów sprawami, sprawności orzekania oraz jednolitości orzecznictwa,
2) realizacja czynności nadzorczo-wizytacyjnych w wojewódzkich sądach administracyjnych ukierunkowanych na zagadnienia sprawności orzekania i jednolitości orzecznictwa,
3) utrwalanie zasady jednolitości orzecznictwa sądów administracyjnych w trybie uchwałodawczej działalności Naczelnego Sądu Administracyjnego.

Zadanie 18.5. Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania

ZADANIE PRIORYTETOWE

Realizacja zadania obejmującego wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania obejmowała dwa podstawowe aspekty:

1) zapewnienie nieuchronności wykonywania orzekanej przez wymiar sprawiedliwości kary pozbawienia wolności (m.in. poprzez tworzenie nowych miejsc dla osadzonych w zakładach karnych i aresztach śledczych oraz wykonywanie kar alternatywnych wobec kary pozbawienia wolności),
2) zapewnienie wykonywania kary pozbawienia wolności w warunkach zapewniających osobom skazanym i tymczasowo aresztowanym, przestrzeganie ich praw (zarówno w aspekcie odpowiedniej ilości miejsc dla osadzonych, jak również zapewnienia odpowiednich warunków bytowych osobom osadzonym w zakładach karnych i aresztach śledczych).

Głównymi rodzajami działalności realizowanymi w ramach zadania były: utrzymanie skazanych, eksploatacja systemu dozoru elektronicznego, a także poprawa dostępności świadczeń zdrowotnych w więziennych podmiotach leczniczych dla osób pozbawionych

wolności, przygotowywanie pawilonów mieszkalnych oraz infrastruktury niezbędnej do zabezpieczenia potrzeb związanych z pozyskaniem miejsc zakwaterowania, resocjalizacja skazanych przede wszystkim przez organizowanie pracy sprzyjającej zdobywaniu kwalifikacji zawodowych, nauczania, zajęć kulturalno-oświatowych, zajęć z zakresu kultury fizycznej i sportu oraz specjalistycznych oddziaływań terapeutycznych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sprawiedliwości**, Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy i Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności oraz resocjalizację osadzonych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.5. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	5.822.712	24.840	5.972.969	19.378

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Zaludnienie jednostek penitencjarnych (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	85-95	83,10

Komentarz:

Osiągnięty wskaźnik zaludnienia jednostek penitencjarnych odzwierciedla stabilną wydolność organizacyjną systemu. Jednocześnie wartość ta pozostaje nieznacznie poniżej przyjętego przedziału optymalnego, określanego na poziomie 85-95%, co należy ocenić jako sytuację sprzyjającą stabilnemu i bezpiecznemu funkcjonowaniu jednostek.

Wykonanie niższe o 1,9 p.p. w porównaniu do wartości minimalnej zaplanowanej na rok 2025, świadczy o braku zjawiska przeludnienia w skali systemowej. Stan ten umożliwia zachowanie zgodności z obowiązującymi regulacjami prawnymi dotyczącymi minimalnych standardów powierzchni mieszkalnej przypadającej na jednego osadzonego, a także sprzyja utrzymaniu stabilności organizacyjnej i bezpieczeństwa w jednostkach penitencjarnych. Trzymanie populacji osadzonych poniżej górnego progu efektywności systemu wpływa korzystnie na poziom bezpieczeństwa funkcjonowania jednostek, ograniczając ryzyko występowania sytuacji kryzysowych oraz incydentów wynikających z nadmiernego zagęszczenia w oddziałach mieszkalnych. Sprzyja to również bardziej efektywnej realizacji oddziaływań penitencjarnych, w tym działań resocjalizacyjnych i readaptacyjnych.

Wypracowana rezerwa miejsc w jednostkach penitencjarnych stanowi istotny bufor organizacyjny, umożliwiający elastyczne reagowanie w sytuacjach wymagających czasowej relokacji osadzonych, jak również w przypadku okresowego wzrostu liczby osób kierowanych do zakładów karnych lub aresztów śledczych. Stanowi jednocześnie przejaw szerszej tendencji w zakresie dynamiki przestępczości oraz stosowania środków reakcji karnej. Tendencja ta sprzyja utrzymaniu

odpowiednich standardów bytowych oraz zwiększa możliwości racjonalnego gospodarowania przestrzenią mieszkalną przeznaczoną dla osadzonych.

Służba więzienna prowadzi bieżący monitoring danych dotyczących poziomu zaludnienia jednostek penitencjarnych, co umożliwia stałą ocenę funkcjonowania systemu oraz podejmowania działań organizacyjnych adekwatnych do aktualizacji sytuacji.

Równolegle realizowane są analizy dotyczące możliwości dalszej poprawy warunków bytowych osadzonych, w szczególności w zakresie potencjalnego zwiększenia powierzchni mieszkalnej przypadającej na jedną osobę pozbawioną wolności, przy zachowaniu obowiązujących standardów prawnych oraz możliwości infrastruktury jednostek.

*) Nowy miernik od 2025 roku.

Odsetek skazanych objętych oddziaływaniami resocjalizacyjnymi (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	70	86

Komentarz:

Miernik obrazuje efektywność działań podejmowanych przez Służbę Więzienną w celu objęcia oddziaływaniami resocjalizacyjnymi jak największej grupy skazanych w formach uwzględnionych w algorytmie wyliczenia miernika, tj. zatrudnienia, nauczania, terapii oraz programów resocjalizacyjnych.

W 2025 r. odnotowano pozytywne odchylenie od planowanej wartości miernika, na co największy wpływ miały następujące czynniki:

1) właściwe wykorzystanie miejsc nauczania w szkołach funkcjonujących w zakładach karnych i aresztach śledczych oraz podnoszenie atrakcyjności kierunków nauczania i bazy dydaktycznej w Centrach Kształcenia Ustawicznego,
2) zwiększanie dostępności do prowadzenia oddziaływań terapeutycznych poprzez zmianę organizacji funkcjonowania oddziałów terapeutycznych,
3) bogata oferta dostępnych dla skazanych programów resocjalizacyjnych,
4) kontynuacja działań realizowanych w ramach prowadzonych oddziaływań penitencjarnych przez pracę w celu podnoszenia odsetka osadzonych korzystających z możliwości podjęcia zatrudnienia w trakcie odbywania kary pozbawienia wolności,
5) realizacja kursów zawodowych finansowanych z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Funduszu Sprawiedliwości,
6) weryfikacja stopnia zaangażowania i wykorzystania umiejętności przeszkolonej kadry penitencjarnej w zakresie prowadzenia programów resocjalizacyjnych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Ponadto do pomiaru zadania 18.5. Ministerstwo Sprawiedliwości przyjęło miernik „Powrotność do przestępstwa skazanych opuszczających zakłady karne i areszty śledcze (w %)”. Miernik ten ma odzwierciedlać odsetek skazanych, którzy do 5 lat od opuszczenia zakładu karnego lub aresztu śledczego ponownie popełnili przestępstwo, stwierdzone prawomocnym wyrokiem sądu – w ogólnej liczbie skazanych, którzy zakończyli odbywanie kary pozbawienia wolności lub zostali warunkowo zwolnieni, opuszczających zakłady karne i areszty śledcze.
Jako źródło danych statystycznych niezbędnych do obliczenia wartości tego miernika określono bazę Krajowego Rejestru Karnego, przy czym wykorzystanie tego źródła wymaga każdorazowo wygenerowania tablic statystycznych, co realizowane było przez firmę zewnętrzną (wyłanianą w trybie zamówienia publicznego). Z uwagi na odstąpienie przez MS od umowy z wykonawcą (ze względu na nienależyte wykonanie umowy), ostatnie dostępne dane o wykonaniu miernika dotyczą 2020 r.

(39,50%). Natomiast wykonanie miernika za lata kolejne (po 2020 r.) będzie mogło być wyliczone po pozyskaniu nowego wykonawcy.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 219,41 mln zł;
2. Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 36,93 mln zł.

Zadanie 18.6. Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia

Zadanie obejmowało przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich, poprzez stosowanie środków powstrzymujących proces demoralizacji. W przypadku nieletnich przebywających w zakładach dla nieletnich, którzy dopuścili się czynów zabronionych oraz wykazali znamiona nieprzystosowania społecznego stosowane były oddziaływania resocjalizacyjne i wspierające proces ich powrotu do normalnego życia. W ramach zadania realizowana była: resocjalizacja i edukacja nieletnich oraz ich kształcenie w zawodzie lub przysposobienie do pracy, zapewnienie profesjonalnej i wykwalifikowanej kadry pedagogicznej i niepedagogicznej, jak również odpowiednich warunków dla wychowanków zakładów dla nieletnich.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sprawiedliwości**.

Celem określonym dla zadania była skuteczna resocjalizacja wychowanków zakładów dla nieletnich.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.6. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	340.534	0	353.248	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Powrotność wychowanków zakładów dla nieletnich z urlopów i przepustek (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	≥ 85	83,20
Komentarz: Do oceny stopnia realizacji celu przyjęto algorytm stanowiący odsetek łącznej liczby przepustek i urlopów udzielonych wychowankom zakładów dla nieletnich na podstawie art. 197 ust. 1 pkt. 8,11 i 12, art. 260 ust. 1 pkt. 8, 11 i 12 oraz art. 307 ust. 1 pkt 8, 11 – ustawy o wspieraniu i resocjalizacji		

nieletnich, zakończonych powrotem nieletnich do placówek w wyznaczonym terminie lub spóźnieniem do 24 godzin. Miernik ten umożliwia ocenę skuteczności resocjalizacji w czasie pobytu nieletnich w zakładach dla nieletnich.

Wykonanie wartości miernika w 2025 r. było na poziomie niższym o 1,8 p.p. niż zakładana minimalna wartość planowana na 2025 r.

Na poziom wartości miernika wpływa szereg czynników o charakterze psychologicznym, rodzinnym oraz środowiskowym. Do najczęściej wskazywanych przyczyn niepowrotów należą w szczególności:

- uwarunkowania rodzinne – silne więzi ze środowiskiem rodzinnym, w tym poczucie lojalności wobec członków rodziny lub potrzeba sprawowania opieki nad rodzeństwem bądź rodzicem, które przeważają nad zasadami panującymi w ośrodku,
- trudności adaptacyjne – część wychowanków przejawia trudności w akceptowaniu rygorów organizacyjnych placówek resocjalizacyjnych, które wymagają funkcjonowania w określonej strukturze dnia, obejmującej obowiązki edukacyjne, wychowawcze oraz społeczne. Powrót z przepustki oznacza ponowne podjęcie tych obowiązków, co niekiedy bywa postrzegane przez nieletnich wychowanków jako ograniczenie swobody,
- wpływ środowiska rówieśniczego – oddziaływanie grup rówieśniczych, w tym subkultur, które mogą wywierać presję na pozostanie poza ośrodkiem lub powrót do wcześniejszych zachowań ryzykownych,
- ocena ryzyka powrotu – w niektórych przypadkach przepustki mogą być udzielane w sytuacji, gdy więzi wychowanka ze środowiskiem domowym nie są jeszcze w pełni ustabilizowane, co może sprzyjać podejmowaniu decyzji o niepowrocie.

W 2025 r. poziom powrotności z urlopów wyniósł (78,9%) i był niższy w porównaniu z powrotnością z przepustek krótkoterminowych (87,5%). Dłuższy czas przebywania poza ośrodkiem sprzyja osłabieniu dyscypliny wychowawczej oraz zwiększa ryzyko podejmowania zachowań niezgodnych z przyjętymi zasadami.

Najniższe wskaźniki powrotności (78,1% w przypadku urlopów oraz 84,4% w przypadku przepustek) odnotowano w okręgowych ośrodkach wychowawczych. Może to pozostawać w związku z przebywaniem w tych placówkach największej liczby nieletnich (średnio ok. 566 osób) oraz relatywnie wysoką skalą udzielanych przepustek i urlopów (ok. 92% wychowanków korzysta z tej formy oddziaływań wychowawczych). Zwiększona liczba udzielanych przepustek statystycznie podwyższa prawdopodobieństwo wystąpienia przypadków niepowrotów.

Jednocześnie należy podkreślić, że pomimo ogólnie pozytywnej oceny funkcjonowania systemu oddziaływań resocjalizacyjnych, odnotowywane przypadki niepowrotów – obejmujące łącznie kilkaset osób – mogą wskazywać na trudności w pełnej ocenie stopnia resocjalizacji wychowanków lub ich gotowości do dłuższego przebywania poza placówką.

Warto również zaznaczyć, że część przypadków (szacunkowo ok. 1,5-2,7%) wynika z przyczyn niezależnych od wychowanków, takich jak problemy zdrowotne czy inne zdarzenia losowe (w praktyce określane jako tzw. niepowroty usprawiedliwione).

W ramach zadania podejmowano działania nadzorcze mające na celu zwiększenie liczby terminowych powrotów do placówek (realizowane w ramach sprawowanego przez Ministra Sprawiedliwości nadzoru zwierzchniego oraz pedagogicznego nad zakładami dla nieletnich), w szczególności poprzez:

- kierowanie do dyrektorów placówek pism nadzorczych, nakładających na nich obowiązek dokładnego typowania nieletnich do przepustek i urlopów,
- przeprowadzanie w placówkach kontroli: planowanych i doraźnych (w 2025 r. przeprowadzono 14 kontroli),
- określenie wytycznych w zakresie zasad ich udzielania oraz wprowadzenie obowiązku raportowania wskaźników powrotności,
- podejmowanie współpracy z domem rodzinnym, policją, kuratorami.

Zadanie 18.7.W Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego

Realizacja zadania stanowiła niezbędny warunek zwiększania sprawności działania wymiaru sprawiedliwości oraz przyczyniła się do poprawy jakości orzecznictwa sądów, przy jednoczesnym zapewnieniu, aby system ten był dostosowany do potrzeb nowoczesnej gospodarki. Zadanie dotyczyło tworzenia nowych przejrzystych przepisów prawa w zakresie właściwości Ministra Sprawiedliwości, kodyfikacji prawa karnego i prawa cywilnego, jak również działań mających na celu wzrost dostępności do usług prawniczych oraz zwiększenie dostępności do uzyskiwania informacji przez przedsiębiorców i obywateli (z rejestrów prowadzonych przez Ministra Sprawiedliwości). Jednocześnie zadanie obejmowało następujące rodzaje działalności: przygotowanie zawodowe i doskonalenie kadr sądów powszechnych i prokuratur (działalność i nadzór nad Krajową Szkołą Sądownictwa i Prokuratury), nadzór nad aplikacjami i zawodami prawniczymi, budowę strategii, a także wsparcie procesów stanowienia prawa i sprawowania wymiaru sprawiedliwości (poprzez m.in.: przygotowywanie opracowań naukowych dotyczących wymiaru sprawiedliwości, wydawanie opinii i ekspertyz na potrzeby sądów oraz prokuratury, promowanie alternatywnych metod rozwiązywania sporów). W zadaniu realizowana była też pomoc pokrzywdzonym przestępstwem i przeciwdziałanie przemocy w rodzinie. Zapewniano również prowadzenie rejestrów sądowych oraz wprowadzenie e-usług w zakresie Krajowego Rejestru Sądowego, Krajowego Rejestru Zadłużonych, Elektronicznego Postępowania Upominawczego, Rejestru Zastawów i Ksiąg Wieczystych, a także prowadzenie Krajowego Rejestru Karnego. Ponadto w zadaniu ujęto informatyzację działalności na rzecz zwiększenia sprawności wymiaru sprawiedliwości, zwiększenia dostępu do wymiaru sprawiedliwości oraz rozwoju e-usług w resorcie sprawiedliwości.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Sprawiedliwości**, Wojewodów, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej i Krajową Szkołę Sądownictwa i Prokuratury.

Celami określonymi dla zadania były:

- poprawa warunków sprawnego obrotu gospodarczego;
- poprawa stabilności i jakości orzecznictwa.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 18.7.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.767.402	21.969	2.881.305	17.423

Do pomiaru stopnia realizacji celów zadania wykorzystywane były mierniki:

Wskaźnik opanowania wpływu spraw gospodarczych (z wyłączeniem spraw rejestrowych Rejestru Zastawów i Krajowego Rejestru Sądowego) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	99,90	98,20

Komentarz:

Wartość miernika uzależniona jest od działalności sądów powszechnych i czynników obiektywnych, takich jak np. wzrost lub spadek wpływu spraw, czy też zmiany legislacyjne modyfikujące kognicję sądów. Miernik w sposób syntetyczny ukazuje sprawność załatwiania spraw w wydziałach gospodarczych, co może być traktowane, jako jedna z miar funkcjonowania państwa w obszarze zapewniania warunków do sprawnego obrotu gospodarczego.

Wykonanie miernika za rok 2025 r. było niższe o 1,7 p.p. od wartości planowanej. Od 2021 r. obserwowany jest znaczący i utrzymujący się wzrost wpływu spraw dotyczących roszczeń wynikających z umów kredytów bankowych denominowanych lub indeksowanych do franka szwajcarskiego. Zjawisko to w istotny sposób oddziałuje na funkcjonowanie sądów okręgowych i apelacyjnych, w szczególności w pionie cywilnym. W celu zapewnienia sprawnego rozpoznawania spraw z tej kategorii podejmowane są działania organizacyjne polegające m.in. na czasowym kierowaniu sędziów z innych pionów orzeczniczych do rozpoznawania spraw cywilnych. Wzrost wpływu spraw z tego zakresu oddziałuje również pośrednio na funkcjonowanie sądów rejonowych, w szczególności w związku z delegowaniem sędziów sądów rejonowych do sądów okręgowych w celu wsparcia wydziałów cywilnych o najwyższym poziomie obciążenia sprawami. Na poziom realizacji miernika w 2025 r. wpływ miał również wzrost wpływu spraw w porównaniu do roku poprzedniego w poniższych kategoriach:

AGa – dla spraw gospodarczych oraz spraw z zakresu własności intelektualnej, w tym spraw dotyczących unijnych znaków towarowych i wzorów wspólnotowych, przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów okręgowych, a także dla spraw gospodarczych dotyczących skarg o uchylenie wyroku sądu polubownego (4,4%),

GC – dla pozostałych spraw gospodarczych podlegających rozpoznaniu w procesie wszczętych na skutek pozwu, w tym podlegających rozpoznaniu w postępowaniu uproszczonym, a także w europejskim postępowaniu w sprawie drobnych roszczeń (7,0%),

Ga – dla spraw gospodarczych przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów rejonowych (4,5%).

W zakresie głównych kategorii spraw gospodarczych tj. w sprawach AGa (sprawy gospodarcze przedstawione z apelacjami od orzeczeń sądów okręgowych, a także sprawy gospodarcze dotyczące skarg o uchylenie wyroku sądu polubownego) opanowanie wpływu za 2025 r. ukształtowało się na poziomie 81,9%, co wynikało ze wzrostu wpływu spraw (którego początki zaobserwowano już w 2022 r.) i tym samym rosnących obciążeń sędziów w pionie cywilnym sądów apelacyjnych.

Należy wspomnieć, że w większości sądów apelacyjnych sprawy cywilne i gospodarcze są rozpoznawane w tych samych wydziałach, a zatem wzrost wpływu spraw ACa (spraw cywilnych przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów okręgowych, a także dla spraw cywilnych dotyczących skarg o uchylenie wyroku sądu polubownego) rzutuje również na rozpoznawanie spraw AGa.

W sądach okręgowych w zakresie spraw Ga (spraw gospodarczych przedstawionych z apelacjami od orzeczeń sądów rejonowych oraz skarg na orzeczenia Krajowej Izby Odwoławczej) stopień opanowania wpływu wyniósł 96%. Natomiast w sprawach GC (pozostałe sprawy gospodarcze

podlegające rozpoznaniu w procesie, wszczętych na skutek pozwu lub skargi o uchylenie wyroku sądu polubownego, a także rozpoznawanych w europejskim postępowaniu w sprawie drobnych roszczeń), opanowanie wpływu osiągnęło poziom 97,9% (negatywne odchylenie wynikało z trudności w zakresie przeprowadzenia opinii biegłych i rosnącego stopnia skomplikowania spraw).

W sądach rejonowych w sprawach GC wpływ opanowano na poziomie 103,0%.

Podejmowane w 2025 r. działania z zakresu zewnętrznego nadzoru administracyjnego obejmowały zadania wskazane w art. 37 g § 1 ustawy z dnia 27 lipca 2001 r. Prawo o ustroju sądów powszechnych, tj. dokonanie oceny informacji rocznych prezesów sądów apelacyjnych o działalności sądów działających na obszarze apelacji w 2023 r., ustalenie ogólnych kierunków wewnętrznego nadzoru administracyjnego wykonywanego przez prezesów sądów apelacyjnych oraz monitorowanie wyników sądów i wystosowywanie pism nadzorczych do prezesów sądów apelacyjnych w przypadkach stwierdzenia pogorszenia wyników.

Wskaźnik stabilności spraw apelacyjnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	64,20	59,50

Komentarz:

Wskaźnik stabilności spraw apelacyjnych ukazuje, jaki procent apelacji na postanowienia sądu pierwszej instancji, sąd drugiej instancji uznał za bezzasadne, czyli oddalił wniosek. Wskaźnik w sposób syntetyczny bada jakość orzecznictwa sądów w Polsce, będącą wypadkową m.in. procesu kształcenia kadr sądownictwa, nadzoru nad aplikacjami i zawodami prawniczymi, wsparcia procesów stanowienia prawa i sprawowania wymiaru sprawiedliwości.

Wartość miernika zależy od działalności sądów powszechnych i czynników obiektywnych, takich jak np. zwiększenie wpływu spraw czy zmiany legislacyjne modyfikujące kognicję sądów. Ograniczanie ryzyka realizacji zadania opiera się na działaniach na rzecz poprawy kształcenia kadr i zwiększania dostępu do wiedzy dla pracowników sądownictwa, a także ukierunkowanych na podniesienie jakości i spójności stanowionego prawa.

Na stabilność i jakość orzecznictwa negatywny wpływ mogło mieć m.in. duże obciążenie orzeczników (sędziów, asesorów sądowych i referendarzy).

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

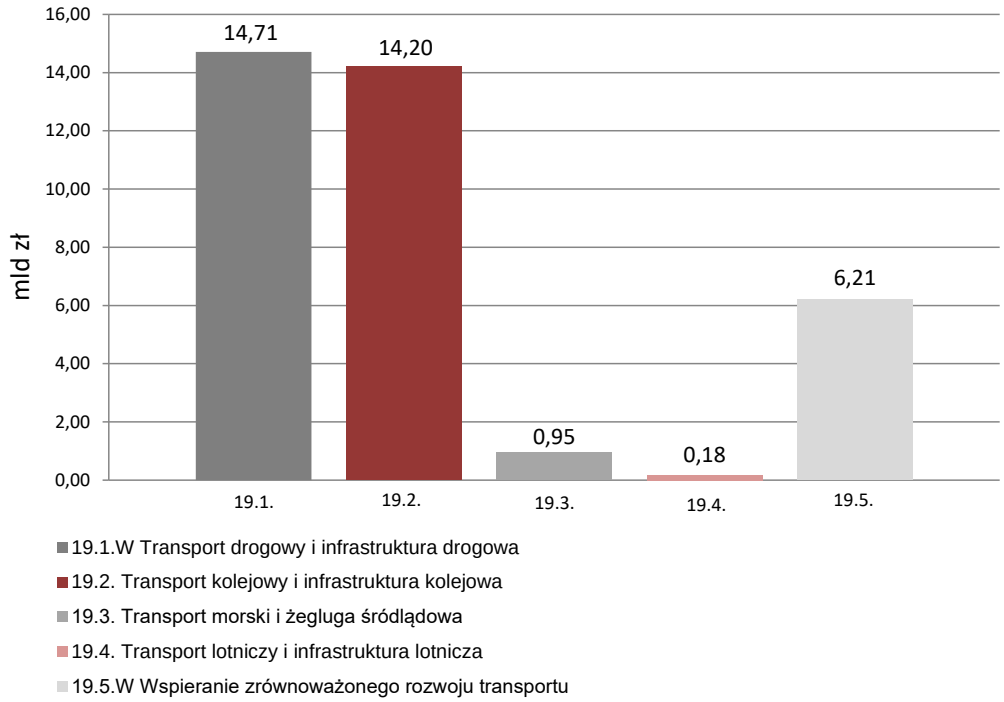
1. Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 73,53 mln zł;
2. Krajową Szkołę Sądownictwa i Prokuratury, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 109,77 mln zł.

Funkcja 19.
Transport i infrastruktura transportowa

Funkcja obejmowała zadania przyczyniające się do modernizacji, budowy, przebudowy oraz utrzymania i ochrony infrastruktury transportowej, na którą składa się sieć komunikacji lądowej, w tym transport drogowy, kolejowy, transport miejski, transport lotniczy, transport morski i żegluga śródlądowa oraz transport intermodalny. Działalność ta zorientowana była na osiągnięcie poprawy dostępności komunikacyjnej/transportowej Polski oraz budowę/modernizację głównych europejskich korytarzy transportowych (sieć TEN-T) przebiegających przez terytorium państwa. Ważnym elementem polityki transportowej było również utrzymanie, a także – tam gdzie to niezbędne – podnoszenie poziomu bezpieczeństwa transportu drogowego, kolejowego, lotniczego, morskiego i wodnego śródlądowego oraz zapewnianie konkurencyjności i współdziałania całego sektora transportowego, integracja poszczególnych gałęzi multimodalnego systemu transportowego (transport morski, wodny śródlądowy, drogowy, kolejowy, lotniczy i intermodalny). Dodatkowo funkcja obejmowała zadania mające na celu wyeliminowanie zjawiska wykluczenia komunikacyjnego poprzez uzupełnienie sieci komunikacyjnej pomiędzy poszczególnymi miejscowościami, a miastami wojewódzkimi.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 19. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **36.260.436 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 10.357.680 tys. zł.

Wykres 19: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa

ZADANIE PRIORYTETOWE

Cele zadania były osiągane poprzez publiczne inwestycje w sektorze infrastruktury drogowej i zarządzania ruchem, w tym w odniesieniu do sieci najważniejszych dróg w Polsce. Realizowane były działania związane z zarządzaniem siecią dróg krajowych i ich utrzymaniem, remontami, a także budową. Działalność o charakterze inwestycyjnym, ujęta w ramach zadania to m.in. przebudowa i rozbudowa dróg krajowych, budowa autostrad i dróg ekspresowych, a także budowa pozostałych dróg krajowych.
Przebudowa lub rozbudowa dróg miała na celu stworzenie spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych o dużej przepustowości, zapewniającej płynny przepływ ruchu pomiędzy drogami w miastach a ciągami pozamiejskimi. Inwestycje w obszarze infrastruktury drogowej miały także za zadanie zwiększenie spójności sieci dróg krajowych dostosowanych do ruchu pojazdów o nacisku pojedynczej osi do 11,5 t oraz zapewnienie wymaganego stanu technicznego istniejącej infrastruktury i intensyfikację działań zmniejszających negatywny wpływ infrastruktury drogowej na środowisko, jak również budowę i modernizację głównych europejskich korytarzy transportowych (sieć TEN-T) przebiegających przez terytorium Polski. Budowane były obwodnice i drogi krajowe oraz trasy wylotowe, co przyczyniło się do odciążenia miast od nadmiernego ruchu i poprawy ich dostępności. Ponadto realizowane były inwestycje z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego (inżynieria), działania edukacyjne i informacyjne skierowane do uczestników ruchu drogowego mające na celu poprawę stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego w Polsce oraz dotyczące usprawnień zarządzania ruchem drogowym. W ramach zadania sprawowany był nadzór nad zarządzaniem ruchem na drogach publicznych, a także realizowane działania kontrolne, które miały realny wpływ na przestrzeganie przez przewoźników i kierowców przepisów w zakresie transportu drogowego oraz ruchu drogowego. W zadaniu ujęty został proces tworzenia prawa w zakresie transportu drogowego i ruchu drogowego, a także system kształcenia kierujących pojazdami oraz kierowców wykonujących przewóz drogowy towarów niebezpiecznych.
Zadanie obejmowało także przygotowanie rozwiązań dotyczących automatyzacji transportu drogowego, a także system poboru opłat za przejazdy po drogach krajowych.
Dofinansowane były zadania budowy, przebudowy, remontów dróg gminnych i powiatowych oraz budowy mostów w ciągu tych dróg, a także finansowana była budowa, przebudowa i remonty dróg lokalnych o znaczeniu obronnym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**, Wojewodów oraz Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych;
- zapewnienie prowadzenia skutecznych działań kontrolnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	7.085.528	2.934.562	8.987.405	5.725.904

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Długość przebudowanych dróg krajowych (w km)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	137*)	134,54*)

Komentarz:

Miernik stopnia realizacji celu kompleksowo prezentuje informacje o przebudowie/rozbudowie dróg krajowych (będących w zarządzie Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad – GDDKiA) w Polsce w danym roku. Ponadto zdefiniowany jest w taki sposób, aby możliwe było prezentowanie efektów wydatkowanych na jego realizację środków finansowych tj. zrealizowanych działań w ramach programu wieloletniego pn. „Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku". Szczegółowy opis realizacji Programu został przedstawiony w rozdziale 4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

Na osiągnięcie nieznacznie niższej wartości miernika od zakładanej w planie wpłynęło opóźnienie terminu zakończenia robót budowlanych w przypadku sześciu zadań realizowanych przez GDDKiA. Opóźnienia te spowodowane były w szczególności: wystąpieniem nieprzewidzianych robót i kolizji, roszczeniami wykonawców m.in. w związku z niekorzystnymi warunkami atmosferycznymi, uniemożliwiającymi prawidłowe wykonanie robót budowalnych, a także wystąpieniem katastrofy budowlanej na placu budowy jednego z zadań spowodowanej powodzią z września 2024 roku.

Głównym działaniem o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym podjętym w 2025 r. w trakcie realizacji poszczególnych zadań było przede wszystkim mobilizowanie wykonawców do prowadzenia robót zgodnie z założonymi harmonogramami. Prowadzony był ścisły monitoring inwestycji, analizowany był harmonogram poszczególnych zadań umożliwiający zakończenie inwestycji w jak najszybszym czasie, mając jednocześnie na uwadze, aby rozwiązania te nie powodowały nadmiernych utrudnień w ruchu na istniejącej drodze.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Wartość planowana i wykonana miernika jest spójna z odpowiednimi wartościami miernika dla programu wieloletniego „Program Wzmocnienia Krajowej Sieci Drogowej do 2030 roku".

Liczba przeprowadzonych kontroli drogowych w zakresie transportu drogowego (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	203.525	225.351

Komentarz:

Miernik dotyczy działań kontrolnych Inspekcji Transportu Drogowego (ITD), które mają realny wpływ na przestrzeganie, przez przewoźników i kierowców, przepisów w zakresie transportu drogowego

oraz ruchu drogowego. W konsekwencji, przekłada się to na zwiększenie poziomu bezpieczeństwa transportu drogowego, przestrzegania przepisów w transporcie drogowym oraz bezpiecznych zachowań uczestników ruchu drogowego.

Wartość miernika ustalono w oparciu o wyniki dotyczące przeprowadzonych, przez Wojewódzkie Inspektoraty Transportu Drogowego, kontroli za cały 2025 r. Wyższa realizacja wartości miernika w stosunku do planu jest efektem intensyfikacji działań kontrolnych na drogach w okresie letnim, z uwagi na długo utrzymujące się korzystne warunki pogodowe, zwiększenie zasobów kadrowych na stanowiskach inspektorskich w poszczególnych Wojewódzkich Inspektoratach Transportu Drogowego oraz niższą, niż w latach ubiegłych, fluktuacją kadr. Na większą liczbę kontroli miały wpływ także tematyczne działania kontrolne, tj. ukierunkowane na prawidłowość wykonywania przewozów przez przewoźników z krajów trzecich czy też legalność kabotażu.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 964,76 mln zł.

Zadanie 19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania realizowane były działania mające na celu utrzymywanie i poprawę stanu infrastruktury kolejowej. Prowadzone były procesy inwestycyjne (budowa, modernizacja, remonty) wpływające na zapewnienie wysokiej jakości infrastruktury kolejowej, tj. m.in. linii kolejowych, przystanków kolejowych, multilokalizacyjnych systemów kolejowych i dworców, jak również zadania mające na celu wyeliminowanie zjawiska wykluczenia komunikacyjnego poprzez uzupełnienie infrastruktury kolejowej pomiędzy poszczególnymi miejscowościami a miastami wojewódzkimi. Działania te obejmowały budowę/modernizację linii kolejowych stanowiących główne europejskie korytarze transportowe (sieć TEN-T) przebiegające przez terytorium Polski. Prowadzona była działalność nadzorcza ze strony administracji publicznej, w tym w szczególności w zakresie bezpieczeństwa transportu kolejowego, w ramach której egzekwowane było osiąganie przez podmioty rynku kolejowego odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa. Działalność nadzorcza ukierunkowana była na weryfikację poziomu dostosowania podmiotów funkcjonujących na rynku kolejowym do obowiązujących wymagań w obszarze eksploatacji i utrzymania, kompetencji personelu kolejowego, także oceny zgodności, w tym w zakresie zapewniającym interoperacyjność systemu kolei. Równocześnie w ramach zadania prowadzone były działania z zakresu regulacji rynku kolejowego, bezpieczeństwa użytkowników na obszarach kolejowych oraz przestrzegania praw pasażerów w transporcie kolejowym.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, **Urząd Transportu Kolejowego**.

Celem określonym dla zadania były:

- wzmocnienie roli transportu kolejowego w transporcie ogółem;
- zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	10.565.921	1.996.476	10.826.459	3.370.738

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany były mierniki:

Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) ≥ 89,0*) 2) 100*) 3) ≥ 90,0*) 4) 100*)	1) 93,88*) 2) 100*) 3) 100*) 4) -*)

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie skuteczności polityki państwa zmierzającej do wzmacniania roli transportu kolejowego w zintegrowanym systemie transportowym kraju, a także pomiar rezultatów inwestycji w infrastrukturę kolejową, które przyczyniają się do zwiększenia dostępności połączeń, skrócenia czasu przejazdu oraz zwiększenia bezpieczeństwa podróży koleją.

Miernik ten jest najbardziej uniwersalną miarą jakości infrastruktury kolejowej i odzwierciedla procentowy udział eksploatowanych linii kolejowych określonych wg kryterium jako spełniające standardy w zakresie wszystkich eksploatowanych linii, a więc takich, których jakość jest:

1) dobra, tj. linie eksploatowane są z założonymi parametrami eksploatacyjnymi i wymagają jedynie robót konserwacyjnych,
2) dostateczna, tj. linie eksploatowane są ze zmniejszonymi parametrami eksploatacyjnymi (obniżenie prędkości rozkładowych, wprowadzenie punktowych ograniczeń prędkości) i wymagają oprócz robót konserwacyjnych, dla utrzymania parametrów eksploatacyjnych, napraw bieżących polegających na wymianie uszkodzonych elementów toru.

Osiągnięcie docelowej wartości miernika determinowane jest przez realizację programu wieloletniego pn. „Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku”, którego założenia i cele przyczyniają się do poprawy dostępności transportowej poprzez zwiększenie efektywności działań utrzymaniowo-remontowych. Szczegółowy opis realizacji Programu został przedstawiony w rozdziale 4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r. W 2025 r. realizowana była umowa wykonawcza na realizację ww. Programu, która dotyczyła poprawy stanu infrastruktury kolejowej i zapewnienia trwałości jej parametrów technicznych.

Istotnym czynnikiem mającym wpływ na realizację zadania w 2025 r. jest m.in. kumulacja efektów prowadzonych robót mających na celu zwiększenie długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających wymagane standardy. Tendencja pozytywnego odchylenia wykonania od planowanej wartości miernika związana jest głównie z poprawą stanu torów linii kolejowych w wyniku

ich modernizacji oraz rewitalizacji, jak również z poprawą efektywności robót utrzymaniowych przy jednoczesnym nadzorowaniu zadań celowych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

*) Wartość planowana i wykonana miernika, spójna z odpowiednimi wartościami miernika dla programu wieloletniego „Rządowy program wsparcia zadań zarządców infrastruktury kolejowej, w tym w zakresie utrzymania i remontów, do 2028 roku".

Objaśnienia: 1) PKP PLK S.A.; 2) SKM w Trójmieście Sp. z o.o.; 3) Dolnośląska Służba Dróg i Kolei; 4) Euroterminal Sławków Sp. z o.o. (w 2025 roku nie została podpisana umowa na realizację Programu z beneficjentem Euroterminal Sławków).

Stopień realizacji planu nadzoru Prezesa UTK (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100	100

Komentarz:

Miernik umożliwia ocenę skuteczności realizacji przez Prezesa UTK podstawowych zadań jako regulatora rynku kolejowego oraz krajowej władzy ds. bezpieczeństwa. W sposób bezpośredni obrazuje stopień realizacji niezbędnych działań podejmowanych w ramach realizacji zadania w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Miernik wyrażony jest jako procentowa wartość wykonania przez Prezesa Urzędu Transportu Kolejowego rocznego planu nadzoru i wskazuje jaka część zaplanowanych kontroli została zrealizowana w danym okresie sprawozdawczym.

Wartość miernika osiągnęła 100%, co oznacza, że wszystkie planowane kontrole zostały zrealizowane.

W celu odpowiedniego ukierunkowania działań nadzorczych Prezesa UTK, dokonuje się szczegółowych analiz wybranych parametrów funkcjonowania rynku kolejowego i na tej podstawie szacuje się ryzyko oraz obszary newralgiczne, które mogłyby w sposób negatywny wpływać na poziom bezpieczeństwa systemu kolejowego w Polsce. Wyniki analizy są podstawą opracowania planu nadzoru Prezesa UTK.

Osiągnięty wynik odzwierciedla działania Prezesa UTK na rzecz zapewnienia bezpieczeństwa transportu kolejowego oraz systematycznego monitorowania zgodności działalności podmiotów rynku kolejowego z obowiązującymi przepisami.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania realizowana była działalność państwa mająca na celu zapewnienie bezpieczeństwa żeglugi m.in. na wodach śródlądowych oraz na polskich obszarach morskich, dobrego stanu infrastruktury portowej oraz infrastruktury funkcjonalnie powiązanej ze śródlądowymi drogami wodnymi. Zadanie obejmowało ochronę brzegów morskich oraz ochronę środowiska morskiego przed zanieczyszczeniami ze statków, a także rozwój funkcji transportowych śródlądowych dróg wodnych. W ramach zadania ujęto również m.in. działania zorientowane na zrównoważony rozwój transportu morskiego oraz wodnego śródlądowego i uatrakcyjnienie polskich portów, jak też optymalne zagospodarowanie przestrzenne polskich obszarów morskich. Rozbudowywana i remontowana była infrastruktura zapewniająca dostęp do portów. Sprawowany był nadzór nad bezpieczeństwem żeglugi na polskich obszarach morskich oraz na wodach

śródlądowych, jak też – nad stanem technicznym oraz parametrami torów wodnych. Ujęte w zadaniu funkcjonowanie systemu monitorowania i oznakowania zagwarantowało odpowiednie warunki dla bezpiecznej nawigacji dróg morskich i śródlądowych, w portach i przystaniach morskich oraz na wybrzeżu, do czego przyczyniła się też osłona radionawigacyjna i meteorologiczna (oraz łączność żeglugi) wzdłuż polskiego wybrzeża. Zapewniane było sprawne funkcjonowanie działalności ratowniczej polegającej na poszukiwaniu i ratowaniu życia ludzkiego oraz zwalczaniu zagrożeń na morzu. Przewidziano także możliwość prowadzenia badań wypadków morskich.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**.

Celami określonymi dla zadania były:

- zwiększenie dostępności portów morskich wraz z poprawą jakości transportu morskiego;
- zwiększenie możliwości transportowych śródlądowych dróg wodnych;
- zwiększenie bezpieczeństwa ruchu i postoju statków na śródlądowych drogach wodnych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.3. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	1.064.842	261.108	889.856	62.410

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Udział długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza, dla której podjęto działania służące zwiększeniu dostępności i poprawie jakości (budowa, przebudowa, remont) w ogólnej długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza w danym roku (w mb/mb)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	3.997,35/382.581	4.490/382.581

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie przedsięwzięć inwestycyjnych oraz utrzymaniowych, polegających na budowie, przebudowie lub remontach infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza ukierunkowanej na zwiększenie dostępności i konkurencyjności polskich portów.

Długość odcinków naprawionych w ramach prac podczyszczeniowych torów wodnych jest uzależniony od kubatury wyczerpanego urobku – koszt naprawy toru wodnego nie jest zależny od jego długości lecz od stopnia jego zamulenia.

Wartość miernika dotyczy prac czerpalnych i pogłębiarskich zrealizowanych m.in. w ramach programu „Utrzymanie morskich dróg wodnych w rejonie ujścia Odry w latach 2019-2028”, remontów w małych portach, a także prac konserwacyjnych na polach refulacyjnych. Szczegółowy opis realizacji Programu został przedstawiony w rozdziale 4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

Główne czynniki, które w 2025 r. wpłynęły na wykonanie wartości miernika to: konieczność reagowania na zmienne warunki makro i mikroekonomiczne oraz realizacja działań interwencyjnych w niesprzyjających warunkach atmosferycznych (sztormy, długotrwałe zalodzenia, wysokie falowanie, itp.) oraz geologicznych (konieczność wydobycia materiałów potencjalnie niebezpiecznych i znalezisk archeologicznych).

Główne działania o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym podjęte w 2025 r. to m.in.:

- okresowe sondaże dna morskiego (badania batymetryczne) w celu wyznaczenia obszarów prac pogłębiarskich, podczyszczeniowych i refulacyjnych,
- zmiany dostawców materiałów przez wykonawców (w przypadku opóźnień w dostawach),
- planowanie remontów istniejących nabrzeży i falochronów w oparciu o okresowe przeglądy budowlanego stanu technicznego (przeglądy roczne, trzyletnie, pięcioletnie),
- planowanie budowy (koncepcja i faza projektowa) nowych nabrzeży w oparciu o strategię rozwoju poszczególnych portów,
- planowanie budowy (koncepcja i faza projektowa) infrastruktury hydrotechnicznej (falochrony, groble, wały, umocnienia brzegowe),
- planowanie budowy (koncepcja i faza projektowa) infrastruktury portowej (budynki, dźwigi, slipy) w oparciu o zapotrzebowania użytkowników.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Ilość ładunków przetransportowanych śródlądowymi drogami wodnymi (w tys. ton)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1.743,37	1.674,35

Komentarz:

Miernik umożliwia ocenę stopnia realizacji działań zmierzających do poprawy i zwiększenia potencjału śródlądowych dróg wodnych o szczególnym znaczeniu transportowym na terytorium RP.

Odchylenie od planowanej wartości miernika w 2025 roku spowodowane było w szczególności:

1) niedostatecznymi warunkami nawigacyjnymi na drogach wodnych,
2) zmianami w funkcjonowaniu rynku żeglugowego mającymi wpływ na konkurencyjność przedsiębiorstw (rosnące koszty stałe wynikające z konieczności modernizacji floty statków, rosnące ceny paliw oraz problemy z ich dostępnością, a także trudności z pozyskaniem wykwalifikowanej kadry),
3) zmianami w strukturze popytu na usługi przewozowe w transporcie wodnym wynikającymi z obniżonego zapotrzebowania na przewóz produktów górnictwa i kopalnictwa oraz paliw (węgiel kamienny i brunatny).

Główne działania o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym podjęte w 2025 roku to:

1) bieżący monitoring projektów inwestycyjnych na drogach wodnych przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie,
2) funkcjonowanie systemu wsparcia dla modernizacji floty statków żeglugi śródlądowej w oparciu o środki finansowe Funduszu Żeglugi Śródlądowej.
3) bieżąca współpraca z armatorami śródlądowymi.

Działaniami podjętymi w celu wzmocnienia efektów realizacji miernika były w szczególności:

1) realizacja projektów inwestycyjnych w ramach Systemu Informacji Rzecznej (ang. River Information Services − RIS) i dwóch inwestycji na Odrze (działania wskazane w Krajowym Programie Żeglugowym do roku 2030),
2) rewizja klasyfikacji śródlądowych dróg wodnych,

3) prace nad wzmocnieniem efektywności funkcjonowania Funduszu Żeglugi Śródlądowej,
4) prowadzenie działalności promocyjno-edukacyjnej.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba statków, w których stwierdzono uchybienia w stosunku do ogólnej liczby przeprowadzonych inspekcji statków (w szt./szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	510/3.400	652/3.787

Komentarz:

Miernik umożliwia ocenę stopnia zapewnienia działań służących bezpieczeństwu żeglugi śródlądowej poprzez przeprowadzanie inspekcji statków. Zapewnienie odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa w żegludze śródlądowej wpływa na poprawę jej jakości oraz zwiększenie atrakcyjności wykorzystania tej formy transportu. Miernik pozwala na poglądową ocenę zarówno jakości i rzetelności przeprowadzanych inspekcji, jak i stopnia przestrzegania obowiązujących przepisów dotyczących bezpieczeństwa żeglugi przez armatorów i członków załóg statków żeglugi śródlądowej.

Główne czynniki, które wpłynęły na wykonanie wartości miernika to: utrzymanie obsady etatowej inspektorów, natężenie ruchu jednostek sportowych i turystycznych, a także intensyfikacja działań inspekcyjnych przy użyciu skuterów wodnych.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Zadanie 19.4. Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza

Zadanie miało zapewnić wysoki poziom bezpieczeństwa oraz ochrony ruchu lotniczego dzięki rozbudowie i modernizacji infrastruktury nawigacyjnej, dozorowania i komunikacji. Ponadto zadanie ma na celu zwiększenie pojemności przestrzeni powietrznej oraz przepustowości portów lotniczych, przy równoczesnym zapewnieniu wysokiego standardu świadczonych usług dzięki budowie, rozbudowie lub modernizacji infrastruktury lotniskowej w portach lotniczych, z uwzględnieniem wymogów związanych z ochroną środowiska. Zadanie wpływa na optymalizację ruchu statków powietrznych, a przez to na poprawę efektywności zarządzania przestrzenią powietrzną. W ramach zadania prowadzona była działalność nadzorcza dotycząca systemu lotnictwa cywilnego oraz działania z zakresu regulacji rynku lotniczego. Realizowano także działalność związaną z licencjonowaniem personelu lotniczego, ochroną praw pasażerów oraz badaniem zdarzeń lotniczych. W ramach realizacji działań finansowano zapewnienie służb żeglugi powietrznej w przypadku lotów zwolnionych z opłat nawigacyjnych, udzielano dofinansowania zakupu sprzętu niezbędnego dla bezpieczeństwa działalności lotniczej. Podejmowano także działania wspierające zarządzających portami lotniczymi w zakresie pozyskania środków unijnych na realizację inwestycji na lotniskach.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury** oraz Polską Agencję Żeglugi Powietrznej.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie rozwoju transportu lotniczego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.4. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	173.293	0	162.032	22.489

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Operacje lotnicze IFR w polskiej przestrzeni powietrznej (liczba operacji)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	794.000	799.744

Komentarz:

Miernik wskazuje na tempo rozwoju transportu lotniczego w Polsce, w tym dostępność infrastruktury lotniskowej oraz pojemność polskiej przestrzeni powietrznej, w której zapewniona jest służba informacji powietrznej tj. FIR Warszawa (Flight Information Region).

Liczba operacji lotniczych IFR (Instrument Flight Rules) odnosi się do operacji zarejestrowanych w polskiej przestrzeni powietrznej, obejmuje przeloty tranzytowe oraz ruch krajowy i międzynarodowy z/do polskich lotnisk. IFR to loty wykonywane zgodnie z przepisami wykonywania lotów według wskazań przyrządów.

Osiągnięta wartość miernika jest wyższa od wartości zaplanowanej o 0,7% (tj. 5.744 operacji). Wykonane operacje lotnicze IFR w 2025 r. wzrosły o 5% w stosunku do liczby operacji zarejestrowanych w roku 2024, są wyższe o 15% w stosunku do roku 2023 oraz stanowią 88% operacji z 2019 r. (przed pandemią). Głównym czynnikiem wzrostu ruchu lotniczego jest rosnący popyt na podróże lotnicze, pomimo ograniczeń cywilnego ruchu lotniczego w polskiej przestrzeni powietrznej, które związane są z wojną w Ukrainie. Należy zaznaczyć, że trwająca wojna w Ukrainie ma negatywny wpływ na wykonywanie operacji lotniczych – ogranicza cywilny ruch lotniczy w polskiej przestrzeni powietrznej (w tym obniża ruch tranzytowy).

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polską Agencję Żeglugi Powietrznej, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 1.548,52 mln zł.

Zadanie 19.5.W Wspieranie zrównoważonego rozwoju transportu

W ramach zadania prowadzone były sprawy z zakresu kreowania i realizacji polityki transportowej, polegające m.in. na przygotowaniu, realizacji i monitorowaniu wdrażania oraz aktualizacji dokumentów i działań rządowych w celu wspierania rozwoju i modernizacji poszczególnych gałęzi transportu, tj. lądowego, lotniczego, miejskiego, morskiego, wodnego, śródlądowego i intermodalnego. Realizowane były projekty, których zakres obejmował głównie: szeroko rozumiane działania operacyjne i inwestycje infrastrukturalne służące m.in. unowocześnianiu funkcjonowania obsługi niskoemisyjnego transportu publicznego i obsługi pasażerów, a także zmniejszeniu zatłoczenia motoryzacyjnego w miastach, jak też poprawie płynności ruchu oraz bezpieczeństwa. Przedsięwzięcia te dotyczyły

adaptacji, budowy, przebudowy i rozbudowy sieci transportu miejskiego, zakupu i modernizacji jednostek taboru szynowego, trolejbusowego i autobusowego wraz z infrastrukturą służącą do jego utrzymania, a także inwestycji taborowych w kolejach. Duży nacisk kładziono na realizację inwestycji i rozwiązań transportowych przyjaznych środowisku naturalnemu i rozwój połączeń multimodalnych, m.in. poprzez wdrażanie inteligentnych systemów transportowych (ITS) oraz promowanie działań mających na celu zmiany w indywidualnej i zbiorowej mobilności. Zapewniane było także dofinansowanie kolejowych pasażerskich przewozów międzywojewódzkich i międzynarodowych.

Prowadzone były czynności w zakresie bezpiecznej eksploatacji urządzeń technicznych oraz pojazdów uczestniczących w ruchu drogowym, rzetelnej kontroli pojazdów oraz homologacji typów pojazdów bądź przedmiotów ich wyposażenia, a także transformacji transportu w kierunku niskoemisyjnego.

Wsparcie służyło również wdrażaniu nowoczesnych rozwiązań w transporcie towarów, w tym rozwojowi transportu intermodalnego poprzez budowę oraz modernizację infrastruktury transportu intermodalnego (wykorzystującego różne rodzaje środków transportu) w Polsce, a także umożliwiło zakup taboru kolejowego, specjalistycznego sprzętu i oprogramowania wykorzystywanego w przewozach intermodalnych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Infrastruktury**, Wojewodów oraz **Transportowy Dozór Techniczny**.

Celami określonymi dla zadania były:

- zwiększenie wykorzystania niskoemisyjnego transportu miejskiego;
- utrzymanie wysokiego poziomu bezpieczeństwa urządzeń technicznych w transporcie drogowym, kolejowym i śródlądowym.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 19.5.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	4.273.034	290.170	5.037.004	1.176.140

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stopień wykonania prognozy płatności zatwierdzonej przez IKPKW dla FEnIKS 2021-2027 (dla projektów transportu miejskiego na dany rok) (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100	114

Komentarz:

Miernik dotyczy wartości certyfikowanych środków i jest jednym z najważniejszych mierników wykorzystywanych przez KE do pomiaru stopnia realizacji zobowiązań wynikających z Umowy Partnerstwa dotyczących projektów transportu miejskiego realizowanych w ramach programu pn. Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027. Prognoza płatności dla danego roku jest uzgadniana z IZ i zatwierdzana przez IKPKW na początku każdego roku,

natomiast wykonanie zatwierdzonej prognozy płatności umożliwia realizację celów wyznaczonych przez KE.

Wpływ na osiągniętą wartość miernika miało ocenianie i poświadczanie wniosków o płatność (WoP) w dużo krótszym terminie niż okres przewidziany na ich ocenę. Podejmowano działania, aby ocena wniosków o dofinansowanie, zawieranie umów, zatwierdzanie wniosków o płatność, wypłata środków i certyfikacja wydatków przebiegały poprawnie i bez opóźnień. Prowadzona była również bieżąca współpraca z beneficjentami oraz monitoring wdrażanych projektów w celu rozwiązywania wszelkich pojawiających się problemów.

Dodatkowo, do monitorowania tego zadania w zakresie realizacji działań dotyczących transportu miejskiego – po raz ostatni w 2025 r. – zastosowano miernik: Liczba zrealizowanych projektów w zakresie publicznego transportu zbiorowego w miastach w ramach POIiŚ 2014-2020 (narastająco w szt.). Wartość miernika została osiągnięta w pełnej wartości zaplanowanej na 2025 rok (96 szt.). Z uwagi na kończącą się perspektywę Program Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 (następcą tego programu jest Program FEnIKS 2021-2027) pomiar tego miernika nie będzie już kontynuowany w latach następnych.

W ramach zadania uruchomiono środki z rezerw celowych.

Liczba przeprowadzonych działań technicznych obejmująca liczbę przeprowadzonych badań technicznych i przeegzaminowanych osób (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	629.930	710.142

Komentarz:

Realizowany, przez Transportowy Dozór Techniczny, miernik dotyczy zapewnienia bezpieczeństwa urządzeń technicznych w transporcie drogowym, kolejowym i śródlądowym, a także pozwala na utrzymanie wiedzy i kompetencji kadry odpowiedzialnej za bezpieczne funkcjonowanie urządzeń technicznych, które mogą stwarzać zagrożenie życia lub zdrowia ludzkiego, mienia i środowiska.

Głównymi działaniami mającymi wpływ na realizację miernika w 2025 r. były:

1) przeprowadzenie badań technicznych u użytkowników urządzeń technicznych,
2) przeprowadzenie egzaminów sprawdzających kwalifikacje kadry odpowiedzialnej za bezpieczne funkcjonowanie urządzeń technicznych,
3) wydawanie decyzji w zakresie homologacji,
4) wydawanie decyzji i przeprowadzanie kontroli w ramach Wydziału Stacji Kontroli Pojazdów (SKP) oraz przeprowadzanie egzaminów diagnostów i doradców ds. bezpieczeństwa w zakresie towarów niebezpiecznych,
5) wydawanie świadectwa ADR (świadectwo dopuszczenia pojazdów do przewozu niektórych towarów niebezpiecznych).

Wzrost osiągniętej w roku 2025 wartości miernika w stosunku do wartości planowanej wynika przede wszystkim z wykonania większej, niż planowano, liczby czynności w zakresie dozoru technicznego. Wzrost wartości miernika wynikał również z większej, niż planowano, liczby wydanych decyzji w zakresie homologacji typu pojazdu, indywidualnego dopuszczenia pojazdu, przedmiotu wyposażenia lub części pojazdu. W roku 2025 wydano o 2.571 decyzji więcej, niż w roku ubiegłym, głównie w zakresie wydania unijnego lub krajowego dopuszczenia indywidualnego pojazdu oraz świadectwa homologacji typu ONZ przedmiotu wyposażenia i/lub części pojazdu.
Wpływ na wzrost liczby wydanych decyzji w zakresie wydania unijnego lub krajowego dopuszczenia indywidualnego pojazdu ma przede wszystkim wzrost zainteresowania producentów z Chin rynkiem

europejskim, natomiast wzrost w zakresie wydania świadectwa homologacji typu ONZ zależny jest głównie od możliwości finansowych producentów i nabywców pojazdów, dostępności materiałów do produkcji oraz uwarunkowań polityczno-gospodarczych.
W zakresie działań w obszarze SKP, egzaminowania diagnostów i doradców oraz w zakresie świadectw ADR wykonana wartość miernika jest niższa niż wartość zaplanowana, jest przy tym nieco wyższa niż w roku ubiegłym (TDT nie ma bezpośredniego wpływu na liczbę zgłoszonych do wykonania w tym zakresie czynności).

Inne jednostki sektora finansów publicznych

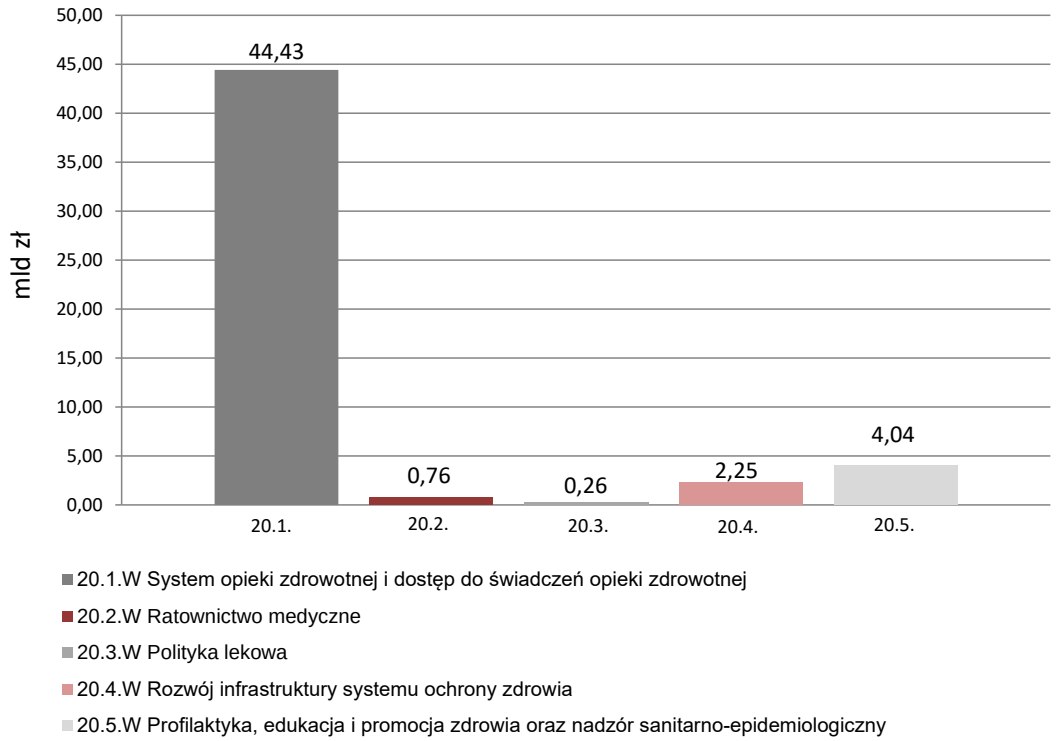
Zadanie realizowane/finansowane było również przez Transportowy Dozór Techniczny, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 88,80 mln zł.

Funkcja 20.
Zdrowie

Funkcja umożliwiała realizację polityki zdrowotnej państwa w zakresie finansowanym ze środków budżetowych. Celem działań realizowanych w tym obszarze było zwiększanie bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie. W ramach funkcji państwo zapewniało funkcjonowanie ratownictwa medycznego oraz wieloletnich programów rządowych związanych z rozwojem medycyny transplantacyjnej czy zwalczaniem chorób nowotworowych lub chorób układu krążenia. Ponadto państwo wspierało zadania dotyczące rozwoju infrastruktury ochrony zdrowia, realizowało politykę lekową oraz zapewniało bezpieczeństwo sanitarne i farmaceutyczne. Zapewniane były badania profilaktyczne oraz promocja zdrowia. W ramach funkcji sprawowany był także nadzór nad systemem opieki zdrowotnej, realizowano kształcenie i podnoszenie kwalifikacji przez osoby wykonujące zawód medyczny oraz podejmowane były działania na rzecz ochrony praw pacjenta. Ponadto prowadzone były przedsięwzięcia służące poprawie zdrowia i jakości życia obywateli realizowane w ramach Funduszu Medycznego.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 20. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **51.741.317 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 524.472 tys. zł.

Wykres 20: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 20.1.W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej

ZADANIE PRIORYTETOWE

W ramach zadania tworzone były warunki funkcjonowania systemu ochrony zdrowia oraz oceniane były potrzeby zdrowotne obywateli. Finansowane były programy z zakresu polityki zdrowotnej ważne dla zdrowia społeczeństwa oraz dostęp do: innowacyjnych technologii medycznych, a także leków nowej generacji. W zadaniu ujęte było również funkcjonowanie publicznej służby krwi. Szczególne znaczenie dla zadania miały programy polityki zdrowotnej dotyczące: profilaktyki zdrowia, wykrywania i realizowania określonych potrzeb zdrowotnych, poprawy stanu zdrowia określonej grupy świadczeniobiorców, a także zwiększania dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej oraz wdrożenia nowych procedur medycznych, czy też zapewnienia samowystarczalności w krew i jej składniki. Realizowane w ramach zadania programy obejmowały w szczególności leczenie antyretrowirusowe osób żyjących z wirusem HIV, chorych na hemofilię i pokrewne skazy krwotoczne, zwalczanie chorób nowotworowych i chorób układu sercowo-naczyniowego. W zadaniu ujęte były także działania w zakresie rozwoju medycyny transplantacyjnej, leczenie niepłodności obejmujące procedury medycznie wspomaganej prokreacji oraz programy dotyczące diagnostyki i terapii wad rozwojowych dziecka nienarodzonego i noworodków. Objęto również opieką medyczną zawodników zakwalifikowanych do kadry narodowej: w sportach olimpijskich, paralimpijskich i igrzysk głuchych. Ponadto prowadzony był nadzór nad Narodowym Funduszem Zdrowia oraz ocena świadczeń opieki medycznej i technologii medycznych. W ramach zadania realizowano także kształcenie i podnoszenie kwalifikacji przez osoby wykonujące zawód medyczny. Ponadto prowadzone były przedsięwzięcia służące poprawie dostępu, podniesienia jakości i bezpieczeństwa świadczonych usług zdrowotnych realizowane w ramach Funduszu Medycznego.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rzecznik Praw Pacjenta, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Wojewodów, Agencję Badań Medycznych, Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych, Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych, Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych oraz Fundusz Medyczny.

Celami określonymi dla zadania były:

- rozwój medycyny transplantacyjnej;
- rozwój kompetencji zawodowych i kwalifikacji kadr medycznych celem poprawienia dostępności do lekarza lub lekarza dentysty ze specjalizacją.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	33.818.599	484.721	44.266.412	163.188

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba przeszczepień narządów na 1 mln mieszkańców (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	60	64*)

Komentarz:

Od 2022 r. sytuacja przeszczepiania narządów w Polsce ulega znacznej poprawie. Liczba przeszczepień narządowych od żywych i zmarłych dawców na 1 mln mieszkańców wyniosła w 2022 r. – 39,45 szt., w 2023 r. – 50,65 szt., w 2024 – 60,08 szt.

Możliwość wykonania przeszczepu jest ściśle związana z określeniem zgodności tkankowej dawcy i biorcy, jak również z pozyskaniem dawcy oraz czasem, który upływa pomiędzy pobraniem narządu, a przeszczepieniem oraz kwalifikacją medyczną pozyskanego narządu (nie każdy pobrany narząd zostaje zakwalifikowany do przeszczepienia).

Niezależnie od powyższych uwarunkowań, Ministerstwo Zdrowia realizuje działania ukierunkowane na wzmocnienie aktywności donacyjnej. Wykonanie miernika wskazuje na odbudowę potencjału transplantacyjnego w Polsce. Liczba i jakość świadczeń z zakresu medycyny transplantacyjnej przekroczyły poziom sprzed pandemii COVID-19 (w 2019 r. osiągnięto wartość miernika na poziomie 40,35 szt.).

Miernik związany jest z realizacją programu wieloletniego pn. Narodowy Program Transplantacyjny, którego głównym celem jest wzrost liczby przeszczepów w Polsce. Szczegółowy opis realizacji Programu został przedstawiony w rozdziale 4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

*) Wstępne dane za 2025 r. Ostateczna wartość zostanie zamieszczona w Biuletynie Centrum Organizacyjno-Koordynacyjnego ds. Transplantacji „Poltransplant" (planowana publikacja – czerwiec 2026 r.).

Liczba lekarzy i lekarzy dentystów odbywających specjalizację w trybie rezydentury

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	30.800	28.264

Komentarz:

Miernik daje możliwość bieżącego monitoringu liczby lekarzy i lekarzy dentystów odbywających specjalizację w trybie rezydentury.

Realizacja zadania uwarunkowana jest wieloma czynnikami, w tym również takimi, które są niezależne od Ministra Zdrowia. Chodzi zarówno o zdarzenia absencyjne zaistniałe w czasie odbywania specjalizacji, które przedłużają czas jej trwania i wpływają na zwiększenie wartości miernika, jak i oddziałujące w przeciwnym kierunku, np.: niepodjęcie, skrócenie, rezygnacja ze specjalizacji, czy też opóźnione rejestrowanie rezydentury w Systemie Informatycznym Rezydentur przez jednostki akredytowane prowadzące szkolenie.

Głównymi czynnikami kształtującymi wartość miernika są jednak przyznawane nowe miejsca rezydenckie na kolejne postępowania kwalifikacyjne i gotowość lekarzy do podejmowania specjalizacji. Prognozując miernik, zakładane było przyznanie 3.000 rezydentur w postępowaniu kwalifikacyjnym prowadzonym wiosną 2025 r., a w rzeczywistości zainteresowanie było znacznie niższe, przyznano ich jedynie 1.887. Natomiast dla postępowania jesiennego plan zakładał podjęcie

szkolenia przez 945 lekarzy jeszcze w roku 2025, natomiast rzeczywiście zgłoszono 660 rezydentów z rozdysponowanych ogółem 4.277 rezydentur (wobec planowanych 6.300 rezydentur ogółem).

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Agencję Badań Medycznych, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 464,34 mln zł;
2. Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 66,22 mln zł;
3. Fundusz Administracyjny, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 106,11 mln zł;
4. Fundusz Emerytalno-Rentowy, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono koszty w wysokości 1.773,93 mln zł;
5. Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 0,04 mln zł;
6. Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 0,73 mln zł;
7. Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 33,57 mln zł;
8. Fundusz Medyczny, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 5.051,43 mln zł.

Zadanie 20.2.W Ratownictwo medyczne

Realizacja zadania dotyczyła zapewnienia pomocy każdej osobie znajdującej się w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego. Zadaniem objęta była działalność zespołów ratownictwa medycznego, dyspozytorni medycznych, a także finansowanie „Programu wymiany 48 silników i 19 przekładni głównych w latach 2021-2025 w śmigłowcach Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) w Lotniczym Pogotowiu Ratunkowym". W ramach zadania realizowano inwestycje infrastrukturalne i doposażenie dyspozytorni medycznych w tym rozwój infrastruktury łączności (wsparciem w tym zakresie objęto 21 dyspozytorni medycznych) oraz zakup i instalację pełnego symulatora lotów wraz z wybudowaniem zaplecza szkoleniowego dla kadry Lotniczego Pogotowia Ratunkowego (LPR) w ramach FEnIKS na lata 2021-2027.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia** i Wojewodów.

Celem określonym dla zadania były:

- zapewnienie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz lotnicze zespoły transportu sanitarnego;
- poprawa funkcjonalności łączności i komunikacji w obrębie systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne poprzez wsparcie inwestycji w infrastrukturę i doposażenie dyspozytorni medycznych, w tym rozwój infrastruktury łączności w ramach FEnIKS na lata 2021-2027.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.2.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	762.385	10.750	719.644	40.810

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stopień realizacji świadczeń zakontraktowanych z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100,00	100,36

Komentarz:

Miernik umożliwia monitorowanie stopnia wykonania zadania, w stosunku do całości zadań zakontraktowanych na cały rok. Uwarunkowaniami realizacji zadania było m.in. równomierne rozmieszczenie baz HEMS na terenie całego kraju, jak też utrzymywanie statków powietrznych Lotniczego Pogotowia Ratunkowego (LPR) w ciągłej gotowości do wykonywania operacji lotniczych. Utrzymano stabilność funkcjonowania Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS), a tym samym zapewniono należyty dostęp do świadczeń ratowniczych realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz lotnicze zespoły lotnictwa sanitarnego.

Miernik zależny jest od stopnia realizacji podzadań i działań LPR – jest ściśle powiązany z osiągniętymi wartościami mierników cząstkowych w zakresie działań dotyczących HEMS, świadczeń opieki Lotniczych Zespołów Ratownictwa Medycznego i Lotniczych Zespołów Transportu Sanitarnego.

Wartość miernika stopnia realizacji świadczeń zakontraktowanych z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym osiągnięta w okresie sprawozdawczym przewyższyła wartość planowaną.

Głównym czynnikiem, który wpłynął na wykonanie wartości miernika w 2025 r. było przekroczenie godzin dyżurowania Lotniczych Zespołów Ratownictwa Medycznego (LZRM). Przekroczenie planu miernika, związane jest z przekroczeniami planowanego czasu dyżurowania załóg, do których dochodzi, gdy misja rozpoczyna się przed zakończeniem dyżuru, ale działania związane z misją i powrót do bazy generuje przekroczenie planowanego czasu dyżuru.

Do realizacji zadania przyczyniła się również działalność Krajowego Centrum Monitorowania Ratownictwa Medycznego, które zapewniło utrzymanie Systemu Wspomagania Dowodzenia Państwowego Ratownictwa Medycznego na odpowiednim poziomie dostępności dla użytkowników, prowadziło prace konfiguracyjne w obszarze bezpieczeństwa systemu i przetwarzanych w nim danych oraz zapewniło wsparcie dla urządzeń pracujących na rzecz systemu.

W ramach zadania uruchomiono środki z rezerw celowych.

Liczba zawartych umów o dofinansowanie z podmiotami w zakresie wsparcia obszaru ratownictwo medyczne w ramach instrumentu finansowego FEnIKS na lata 2021-2027

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2024 r.	Wykonanie w 2024 r.
	12	8

Komentarz:

Miernik w sposób bezpośredni odzwierciedla zadania realizowane przez MZ związane z identyfikacją, oceną, wyborem do dofinansowania oraz podpisywaniem umów o dofinansowanie w ramach instrumentu finansowego FEnIKS na lata 2021-2027. z podmiotami z obszaru ratownictwa medycznego.

Wartość miernika stanowi liczba zawartych umów o dofinansowanie z podmiotami w zakresie wsparcia ratownictwa medycznego.

W 2025 r. kontynuowano proces oceny złożonych wniosków oraz planowano otwarcie naboru dla jednego z wnioskodawców – Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu u którego zidentyfikowano konieczność aktualizacji założeń fiszki projektowej. Ostatecznie w wyniku oceny wniosków do końca 2025 r. podpisano 8 z 12 planowanych umów.

Niższa w stosunku do zaplanowanej na 2025 r. wartość miernika wynikała z:

- przedłużającego się procesu pozyskiwania przez wnioskodawców dokumentów dotyczących prawa do dysponowania nieruchomością, niezbędnych do oceny obligatoryjnego kryterium dotyczącego gotowości technicznej projektu do realizacji,
- przedłużających się postępowań przetargowych dotyczących wyłaniania wykonawców odpowiedzialnych za opracowanie lub poprawę kluczowych/niezbędnych załączników do wniosku o dofinansowanie,
- jakości dokumentacji aplikacyjnej, która wpłynęła na znaczne wydłużenie procesu oceny dokumentacji aplikacyjnych, a co za tym idzie również wyboru projektów oraz podpisywania umów o dofinansowanie.

Głównym działaniem o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym podjętym w 2025 r. było przeprowadzenie spotkań informacyjno-szkoleniowych, których przedmiotem były przede wszystkim kluczowe kwestie dotyczące odpowiedniego przygotowania przez wnioskodawców dokumentacji aplikacyjnej (w ramach poprawy/uzupełnienia wniosków o dofinasowanie na etapie oceny).

Planuje się, iż osiągnięcie niezrealizowanej w 2025 r. wartości docelowej miernika w odniesieniu do 4 umów o dofinansowanie nastąpi w 2026 r.

Zadanie 20.3.W Polityka lekowa

W ramach zadania prowadzona była rejestracja produktów leczniczych i biobójczych oraz sprawowany był nadzór farmaceutyczny nad jakością i obrotem tych produktów. Działania w obrębie zadania związane były również z oceną dokumentacji złożonej w postępowaniach rejestracyjnych oraz z monitorowaniem działań niepożądanych, wywoływanych przez produkty lecznicze przeznaczone dla ludzi lub zwierząt, a także ze zwalczaniem nielegalnego obrotu produktami leczniczymi. Zabezpieczany był dostęp do leków i wyrobów medycznych oraz oceniane były świadczenia medyczne, leki i wyroby medyczne.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia**, Wojewodów, Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji oraz Fundusz Medyczny.

Celem określonym dla zadania było ograniczenie nieprawidłowości produktowych i procesowych w obszarze jakości produktów leczniczych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.3.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	252.761	0	260.941	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Stosunek liczby działań, w wyniku których wykryto nieprawidłowości do liczby podjętych działań w zakresie nadzoru nad jakością i obrotem produktów leczniczych (w %)*)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	100,00	98,71

Komentarz:

Miernik dotyczy skali działań Głównego Inspektoratu Farmaceutycznego w zakresie:

1) inspekcji u wytwórców lub importerów produktów leczniczych; inspekcji u wytwórców, importerów lub dystrybutorów substancji czynnych, a także inspekcji w zakresie obrotu hurtowego. W przypadku stwierdzenia podczas tych inspekcji (prowadzonych planowo, doraźnie lub na wniosek) niespełnienia wymagań wydawane są decyzje administracyjne nakazujące unieruchomienie wytwórni, a w przypadku braku akceptacji harmonogramu działań naprawczych – decyzje o wstrzymaniu wytwarzania produktów leczniczych/dystrybucji substancji czynnych.
2) postępowań wyjaśniających w następstwie zgłoszeń podejrzeń wad jakościowych produktów leczniczych, w ramach działań ukierunkowanych na ograniczenie nieprawidłowości produktowych i procesowych w obszarze jakości produktów leczniczych.

Algorytm miernika stanowi suma liczby rozpatrzonych Harmonogramów Działań Naprawczych (HDN) oraz liczby postępowań wyjaśniających w stosunku do sumy liczby inspekcji w okresie rozliczeniowym i liczby zgłoszeń o podejrzeniu wady jakościowej.

Na wykonanie wartości miernika w 2025 r. wpływ miały następujące uwarunkowania:

- stopień dostosowania się do wymagań w obszarze obrotu hurtowego produktami leczniczymi przez podmioty prowadzące hurtownie farmaceutyczne,
- stwierdzanie prawie we wszystkich przeprowadzanych inspekcjach niezgodności, których usunięcie jest zapewnione poprzez opracowanie i realizację HDN,
- liczba inspektorów oraz ich odpowiednie przeszkolenie.

W ramach zadania kontynuowane są czynności zmierzające do optymalizacji poziomu wymagań egzekwowanych przez inspektorów ds. obrotu hurtowego (w związku z dostosowaniem od 2024 r. inspekcji obrotu hurtowego do wymagań procedur dotyczących inspekcji i wymiany informacji stosowanych przez inspektoraty farmaceutyczne w UE). Zmiany co do zasad wydawania certyfikatów Dobrej Praktyki Dystrybucyjnej (DPD) zostały ujęte w odpowiedniej procedurze systemu jakości Głównego Inspektoratu Farmaceutycznego.

W ramach zadania uruchomiono środki z rezerw celowych.

*) Zmiana algorytmu miernika od 2025 roku.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła koszty w wysokości 9,51 mln zł;
2. Fundusz Medyczny, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 266,51 mln zł;

Zadanie 20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia

Zadanie dotyczyło w szczególności inwestycji budowlanych, w tym m.in. budowy, przebudowy, rozbudowy i wyposażenia oraz zakupów inwestycyjnych (zakupów gotowych dóbr inwestycyjnych), w tym wymiany i modernizacji sprzętu w zakresie programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich w szpitalach ogólnych, klinicznych i innych podmiotach leczniczych. Ponadto realizowane są zadania finansowane z Funduszu Medycznego w zakresie inwestycji w infrastrukturę ochrony zdrowia celem poprawy jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej oraz bezpieczeństwa udzielania świadczeń opieki zdrowotnej.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodów oraz Fundusz Medyczny.

Celami określonymi dla zadania były:

- poprawa jakości i efektywności funkcjonowania jednostek ochrony zdrowia;
- poprawa dostępności, jakości i efektywności leczenia specjalistycznego w kraju.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.4.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.756.831	348.544	1.932.681	313.447

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Liczba zrealizowanych inwestycyjnych zadań budowlanych w jednostkach podległych i nadzorowanych przez Ministra Zdrowia w ramach środków budżetu państwa

2) Procentowy wskaźnik liczby świadczeniodawców doposażonych i modernizowanych w ciągu roku w ramach programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich w odniesieniu do ogólnej liczby świadczeniodawców posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) 11 2) 23,00	1) 6 2) 15,20

Komentarz:

Pierwszy miernik odnosi się do inwestycji budowlanych finansowanych z budżetu państwa w części budżetowej 46 – Zdrowie, a jego planowane wartości ustalono w oparciu o harmonogram rzeczowo-finansowy zadań. Odzwierciedla uzyskanie efektu rzeczowego w postaci zrealizowanych inwestycji budowlanych, w celu poprawy jakości i efektywności funkcjonowania jednostek ochrony zdrowia.

Zgodnie z zatwierdzonymi harmonogramami rzeczowo-finansowymi zrealizowane zostały następujące budowlane zadania inwestycyjne:

1) Kompleksowa modernizacja Kliniki Kardiologii CSK UCK WUM poprzez unowocześnienie bazy lokalowej i sprzętowej realizowane przez Uniwersyteckie Centrum Kliniczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego w Warszawie,
2) Utworzenie apteki wraz z pracownią cytostatyczną wyposażonej w innowacyjne rozwiązania techniczne i sprzętowe realizowane przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Centralny Szpital Kliniczny Uniwersytetu Medycznego w Łodzi,
3) Modernizacja, przebudowa i doposażenie Ośrodka Podstawowej Opieki Zdrowotnej oraz Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej realizowane przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Uniwersytecki Szpital Kliniczny nr 2 Uniwersytetu Medycznego w Łodzi,
4) Modernizacja Kliniki Gastroenterologii i Chorób Wewnętrznych CSK UCK WUM celem dostosowania do obecnych standardów i potrzeb zdrowotnych pacjentów realizowane przez Uniwersyteckie Centrum Kliniczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego w Warszawie,
5) Doposażenie Zakładu Medycyny Nuklearnej w PET-CT wraz z przebudową pomieszczeń realizowane przez Uniwersytecki Szpital Kliniczny nr 1 im. prof. Tadeusza Sokołowskiego PUM w Szczecinie,
6) Utrzymanie możliwości świadczenia usług oraz zapewnienie ustawowego bezpieczeństwa dla pacjentów ICZMP poprzez dostosowanie Instytutu do wymogów ochrony przeciwpożarowej realizowane przez Instytut „Centrum Zdrowia Matki Polki” w Łodzi.

Natomiast poniższe zadania były realizowane, ale nie zostały zakończone w 2025 r., tj.:

1) Wieloletni program medyczny – rozbudowa i modernizacja Szpitala Uniwersyteckiego nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy realizowany przez Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu, Collegium Medicum im. Ludwika Rydygiera w Bydgoszczy i Szpital Uniwersytecki nr 2 im. dr Jana Biziela w Bydgoszczy,
2) Utworzenie Europejskiego Centrum Innowacyjnej Terapii Chorób Plamki Żółtej realizowane przez Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 1 w Lublinie,
3) Rozbudowa i dostosowanie budynków Ortopedyczno-Rehabilitacyjnego Szpitala Klinicznego im. Wiktora Degi w Poznaniu realizowane przez Ortopedyczno-Rehabilitacyjny Szpital Kliniczny im. Wiktora Degi Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu,
4) Budowa Śląskiego Centrum Onkologii i Hematologii Dziecięcej realizowane przez Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 1 im. Prof. Stanisława Szyszko Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach,
5) Modernizacja dróg, parkingów, instalacji wodnej, sanitarnej oraz deszczowej na terenie kompleksu Narodowego Instytutu Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji realizowane przez Narodowy Instytut Geriatrii, Reumatologii i Rehabilitacji im. prof.dr hab. med. Eleonory Reicher w Warszawie.

Realizacja zadań została wydłużona w związku z wnioskami jednostek realizujących powyższe przedsięwzięcia.

Główne powody wydłużenia realizacji tych inwestycji, stanowiące jednocześnie czynniki, które wpłynęły ostatecznie na niższe wykonanie wartości miernika, to:

1) wystąpienie niemożliwych do przewidzenia na etapie rozpoczęcia realizacji inwestycji okoliczności powodujących opóźnienia w realizacji inwestycji względem założonych harmonogramów,
2) trudności w wyłonieniu wykonawców, konieczność kilkukrotnego ogłaszania postępowań o udzielenie zamówień publicznych,
3) konieczność wprowadzenia zmian w zakresie rzeczowym związanych z robotami dodatkowymi wynikłymi w trakcie realizacji zadań.

Drugi miernik przedstawia procentowy wskaźnik objęcia działaniami inwestycyjnymi realizowanymi w ramach programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich, w podmiotach świadczeniodawców, posiadających kontrakty NFZ dotyczące leczenia szpitalnego.

Uwarunkowaniami realizacji tego zadania były: liczba świadczeniodawców posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego, liczba podmiotów biorących udział w konkursach organizowanych przez MZ oraz liczba podmiotów wyłonionych w konkursach MZ i realizujących zadania.

W 2025 r. miernik zadania budżetowego nie został zrealizowany (15,2% wobec planowanych 23%) z powodu odstąpienia od ogłaszania postępowań konkursowych dotyczących doposażenia lub modernizacji podmiotów leczniczych w ramach programu wieloletniego pn. Narodowy Program Chorób Układu Krążenia na lata 2022-2032 (NPChUK).

Rozstrzygnięcie naboru KPO dla obszaru kardiologii nastąpiło w IV kwartale 2025 r., co uniemożliwiło wcześniejsze określenie faktycznych potrzeb inwestycyjnych podmiotów leczniczych (ryzyko dublowania finansowania – na tym etapie nie było możliwe racjonalne zaplanowanie wydatków inwestycyjnych w NPChUK bez ryzyka powielenia zakupów sprzętu lub finansowania tych samych zakresów modernizacji). W związku z tym konkursy NPChUK przesunięto na kolejny okres, co spowodowało brak wykonania miernika w 2025 r. Odchylenie ma charakter incydentalny i wynika wyłącznie z konieczności skoordynowania dużych projektów infrastrukturalnych finansowanych ze środków KPO z działaniami w ramach NPChUK. Szczegółowy opis realizacji Programu został przedstawiony w rozdziale 4.5. Informacja o realizacji programów wieloletnich w Omówieniu do Sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2025 r.

Realizację zadania wspierała:

1) analiza potrzeb w zakresie doposażenia i modernizacji podmiotów leczniczych przy współpracy konsultantów krajowych odpowiednich dziedzin medycyny,
2) bieżący monitoring przebiegu procedur przetargowych realizowanych dla potrzeb zakupu sprzętu specjalistycznego w ramach programów polityki zdrowotnej (PPZ) / programów wieloletnich.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Fundusz Medyczny, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 949,34 mln zł.

Zadanie 20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny

W zakresie zadania ujęta była działalność państwa polegająca na: sprawowaniu nadzoru sanitarnego, prowadzeniu działalności zapobiegawczej i przeciwepidemicznej na lotniczych przejściach granicznych, granicy państwa i Unii Europejskiej oraz działalności kontrolno-inspekcyjnej. Realizowane były działania polegające na bieżącym i zapobiegawczym nadzorze sanitarnym oraz na zabezpieczeniu sanitarno-epidemiologicznym granic państwa

(przed napływem środków spożywczych o niewłaściwej jakości oraz przeciwdziałających szerzeniu się chorób zakaźnych). Zapewniano też zapobieganie i zwalczanie chorób zakaźnych, a także monitorowanie zdarzeń stanowiących zagrożenie dla zdrowia publicznego (w tym obszarze znajdowały się takie rodzaje działalności jak: monitorowanie stanu ochrony radiologicznej, ochrona przed szkodliwym wpływem substancji chemicznych na zdrowie człowieka i na środowisko, a także prewencja zagrożeń zdrowia wynikających z wpływu niekorzystnych warunków środowiska pracy i sposobu jej wykonywania, a ponadto badania wody, żywności, materiałów i wyrobów do kontaktu z żywnością, kosmetyków i innych czynników mających wpływ na zdrowie ludzi). W ramach zadania finansowany był zakup szczepionek, jak też zabezpieczano utrzymywanie stałej rezerwy państwowej i dystrybucji środków medycznych, antyseptycznych oraz szczepionek. Ważną dziedziną była także profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia prowadzona m.in. w ramach programów polityki zdrowotnej oraz zadań Narodowego Programu Zdrowia. Zwalczane były również wszelkie uzależnienia: alkoholowe, narkotykowe, hazardowe, itp.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodów, Fundusz Medyczny, Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych oraz Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie.

Celami określonymi dla zadania były:

- zapewnienie właściwego nadzoru sanitarno-epidemiologicznego na terenie Polski;
- poprawa dostępności do profilaktycznych świadczeń zdrowotnych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 20.5.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	4.099.719	4.073	4.037.168	7.027

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Stosunek liczby wymierzonych mandatów na skutek wykrytych nieprawidłowości do liczby przeprowadzonych kontroli w zakresie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	4,20	3,52

Komentarz:

Miernik monitoruje sprawowanie właściwego nadzoru sanitarno-epidemiologicznego, w szczególności nad:

1) warunkami higieny: środowiska, pracy w zakładach pracy, radiacyjnej, procesów nauczania i wychowania, wypoczynku i rekreacji,
2) warunkami zdrowotnymi żywności, żywienia i produktów kosmetycznych,

3) warunkami higieniczno-sanitarnymi, jakie powinien spełniać personel medyczny, sprzęt oraz pomieszczenia, w których są udzielane świadczenia zdrowotne – w celu ochrony zdrowia ludzkiego przed niekorzystnym wpływem szkodliwości i uciążliwości środowiskowych, zapobiegania powstawaniu chorób, w tym chorób zakaźnych i zawodowych.

Czynniki, które mają wpływ na poziom miernika, to przede wszystkim nieprawidłowości wykryte w toku działań kontrolnych organów Państwowej Inspekcji Sanitarnej oraz liczba przeprowadzonych kontroli, uzależniona od bieżącej oceny stanu sanitarno-epidemiologicznego kraju, jak też przyjętych do realizacji rocznych planów kontroli i realizowanych na bieżąco kontroli interwencyjnych. Wpływ na wartość miernika mogło mieć zwiększenie liczby przeprowadzanych kontroli, wynikające z wystąpienia trudnych do przewidzenia zdarzeń stanowiących zagrożenie dla zdrowia publicznego.

Liczba noworodków objętych profilaktycznymi badaniami przesiewowymi realizowanymi w ramach programów polityki zdrowotnej

	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
Wartości miernika	251.000	237.828

Komentarz:

Miernik przedstawia liczbę noworodków objętych profilaktycznymi badaniami realizowanymi w ramach programu polityki zdrowotnej. Program przesiewowy umożliwia wykrycie 30 chorób wrodzonych przed wystąpieniem objawów klinicznych (wrodzonej niedoczynności tarczycy, fenyloketonurii, mukowiscydozy, rzadkich wad metabolizmu (grupa 24 chorób), wrodzonego przerostu nadnerczy, deficytu biotynidazy, rdzeniowego zaniku mięśni).

Badaniami objęta jest cała populacja noworodków w Polsce. W 2025 r. spadek liczby urodzeń, tak jak w roku poprzednim, wpłynął ograniczająco na wykonanie wartości miernika.

Od września 2025 r. w ramach pilotażu wykonywane są również badania w kierunku wrodzonego niedoboru odporności, galaktozemii, grupy 4 lizosomalnych chorób spichrzeniowych (choroby Pompe'go, Fabry'ego, Gaucher'a oraz mukopolisacharydozy typu I).

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez**:**

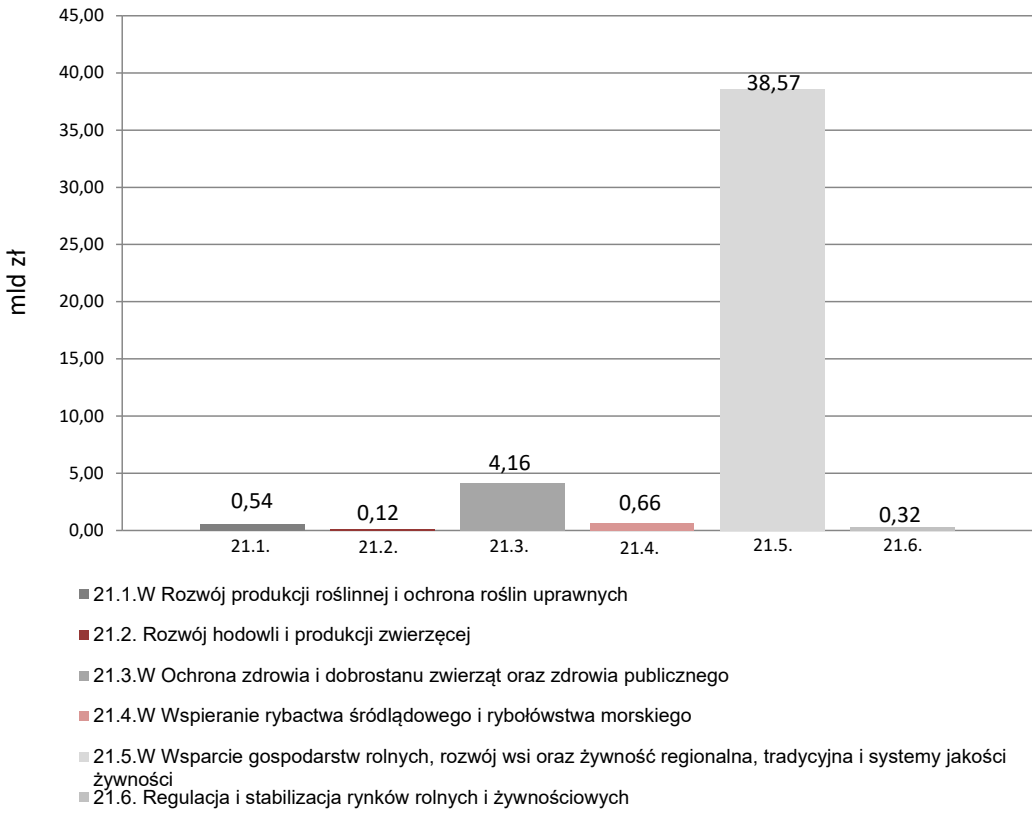
1. Fundusz Medyczny, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 257,27 mln zł;
2. Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych, z którego w 2025 r. w ramach zadania poniesiono wydatki w wysokości 31,88 mln zł;
3. Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł koszty w wysokości 2,71 mln zł.

Funkcja 21.
Polityka rolna i rybacka

W ramach funkcji realizowane były zadania związane z rolnictwem, regulacją i stabilizacją rynków rolnych i żywnościowych, rozwojem obszarów wiejskich oraz rybołówstwem. Celami funkcji były poprawa i stabilizacja warunków ekonomicznych rolnictwa, rozwój obszarów wiejskich oraz zwiększenie konkurencyjności gospodarki rolno-żywnościowej, a także tworzenie i utrzymanie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego. Działania państwa w tym obszarze obejmowały zagadnienia dotyczące produkcji roślinnej i ochrony roślin uprawnych, nasiennictwa, roślin genetycznie zmodyfikowanych, hodowli i produkcji zwierzęcej, ochrony zdrowia zwierząt, weterynaryjnej ochrony zdrowia publicznego oraz nadzoru nad zdrowotną jakością środków spożywczych pochodzenia zwierzęcego oraz wpływu zmian klimatu na sektor rolnictwa. Państwo odpowiadało również za wspieranie gospodarstw rolnych, kształtowanie ustroju rolnego i gospodarki żywnościowej oraz infrastruktury wsi, a także wspieranie promocji produktów rolno-spożywczych. Ponadto realizowano działania z zakresu rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego.

Na realizację zadań z zakresu funkcji 21. w 2025 r. wydatkowano środki budżetowe w wysokości **44.378.503 tys. zł**, w tym z budżetu środków europejskich 26.274.746 tys. zł.

Wykres 21: Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich (w mld zł)



Zadanie 21.1.W Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych

Zadaniem objęty był szereg działań zmierzających do utrzymania stabilnej i dostosowanej do wymagań rynkowych produkcji roślinnej, zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej oraz z uwzględnieniem ochrony środowiska, zdrowia ludzi i zwierząt. Realizacja zadania była bezpośrednio związana z produkcją i bezpieczeństwem żywności, konkurencyjnością i dochodowością gospodarstw rolnych. Realizowane były badania na rzecz postępu biologicznego w produkcji roślinnej, badania obejmujące hodowlę roślin, ochronę zasobów genowych, nawożenie, a także działania dotyczące badania, rejestracji i ochrony prawnej odmian roślin, badania i rejestracji nawozów i środków wspomagających uprawę roślin. Przeprowadzane były doświadczenia odmianowe oraz ocena tożsamości i czystości odmianowej. Wykonywany był nadzór nad zdrowiem roślin, obrotem i stosowaniem środków ochrony roślin, obrotem nawozami i środkami wspomagającymi uprawę roślin oraz produktami nawozowymi UE, a także wytwarzaniem, oceną, obrotem i stosowaniem materiału siewnego. Ograniczane było ryzyko związane ze stosowaniem środków ochrony roślin w produkcji roślinnej. Prowadzona była również kontrola przestrzegania zakazu stosowania roślin genetycznie zmodyfikowanych (gmo) w uprawach oraz monitoring azotu mineralnego i agrochemiczna obsługa rolnictwa w kraju. W ramach zadania gromadzono i upowszechniano wiedzę i dobre praktyki służące osiąganiu założonych celów.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodów oraz Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie warunków do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	530.024	2.193	544.592	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Przekroczenia NDP (najwyższe dopuszczalne pozostałości) środków ochrony roślin w płodach rolnych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	< 2,5	2,32

Komentarz:

Miernik dotyczy działalności na rzecz zapewnienia właściwych warunków do prowadzenia prawidłowej produkcji rolnej – zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej. Pomiar pozwala na ocenę działań podejmowanych na rzecz zrównoważonego stosowania środków ochrony roślin, w tym prowadzonych przez służby kontrolne. W ramach zadania stale rozwijana jest baza laboratoryjna, co pozwala na wykrywanie coraz większej liczby substancji, przy coraz niższych ich poziomach.

Osiągnięcie docelowej wartości miernika poniżej 2,5% jest wartością bezpieczną, świadczącą o braku zagrożeń związanych ze stosowaniem środków ochrony roślin i dostosowaniem produkcji rolnej do wymogów konsumenta, a jednocześnie pozwalającą na utrzymanie dobrej pozycji produktów rolno-spożywczych na rynku unijnym i światowym. Ponadto osiągnięcie założonej wartości miernika jest związane z celem określonym w dyrektywie 2009/128/WE ustanawiającej ramy wspólnotowego działania na rzecz zrównoważonego stosowania pestycydów.

W 2025 r. uzyskano korzystny wynik miernika, tj. poniżej poziomu 2,5%, do czego przyczyniły się takie czynniki jak:

1) zapewnienie ciągłości kontroli w zakresie prawidłowości obrotu i stosowania środków ochrony roślin, kontroli i stosowania materiału siewnego wraz z prowadzeniem nadzoru fitosanitarnego,
2) upowszechnianie postępu biologicznego w produkcji roślinnej oraz zapewnienie stabilnych warunków do realizacji tematów badawczych wspomagających ten postęp,
3) wspieranie rozwoju zrównoważonych metod produkcji roślinnej.

W 2025 r., w ramach „Krajowego planu działania na rzecz ograniczenia ryzyka związanego ze stosowaniem środków ochrony roślin" kontynuowano realizację zadań mających na celu zapewnienie maksymalnej efektywności oraz wzmocnienie i rozwinięcie dotychczas osiągniętych efektów. W szczególności, wypełnianie celu oparte było o prowadzenie takich działań, jak:

1) zapewnianie przestrzegania zasad integrowanej ochrony roślin przez użytkowników profesjonalnych,
2) upowszechnianie stosowania metod niechemicznych oraz ograniczania zależności produkcji roślinnej od stosowania chemicznych środków ochrony roślin,
3) upowszechnianie wiedzy dotyczącej bezpiecznego stosowania środków ochrony roślin,
4) ochrona terytorium kraju przed introdukcją nowych organizmów szkodliwych dla roślin,
5) optymalizacja efektywnych i bezpiecznych dla środowiska i konsumentów metod ochrony roślin oraz zapewnienie wysokiej jakości materiału siewnego.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 135,28 mln zł.

Zadanie 21.2. Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej

Realizacja zadania dotyczyła wspierania postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej (realizacji określonych celów hodowlanych, służących stworzeniu hodowcom możliwości wykorzystania w gospodarstwach rolnych najnowszych osiągnięć genetyki i hodowli). Działania te były ukierunkowane na stworzenie odpowiednich warunków do produkcji elitarnego materiału hodowlanego, a także na wspieranie działań pozwalających na podejmowanie przez hodowców właściwych decyzji hodowlanych. Zapewniana była ochrona różnorodności genetycznej zwierząt gospodarskich. Zadanie obejmowało także czynności związane z oceną wartości użytkowej i oceną genetyczną zwierząt (bydła, koni, świń, owiec, kóz, alpak i drobiu) oraz z ochroną zasobów genetycznych zwierząt gospodarskich. Prowadzono księgi, a także organizowano wystawy i pokazy zwierząt hodowlanych. Wykonywane były badania w zakresie postępu biologicznego w produkcji zwierzęcej. Ponadto utrzymywana była kontrola w zakresie organizacji hodowli i rozrodu zwierząt gospodarskich, jak też działania na rzecz umacniania i doskonalenia hodowli koni ras czystych i półkrwi.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi** oraz Polski Klub Wyścigów Konnych.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie stabilnych warunków do realizacji programów hodowlanych i działań wspomagających postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.2. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	124.702	0	121.510	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

1) Liczba programów hodowlanych, o których mowa w przepisach o organizacji hodowli i rozrodzie zwierząt gospodarskich, realizowanych dla zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz, alpak oraz dla drobiu (w szt.)

2) Liczba zwierząt wpisanych do ksiąg hodowlanych w stosunku do pogłowia zwierząt ogółem na przykładzie krów ras mlecznych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1) 149 2) 21	1) 149 2) 36,75

Komentarz:

Stosowane mierniki pozwalają na ocenę czy rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej jest zrównoważony i nie następuje zagrożenie odnośnie do likwidacji elitarnego pogłowia zwierząt hodowlanych, co wpływałoby negatywnie na poziom efektywności rolnictwa i dostosowanie produkcji do wymogów konsumenta oraz na utrzymanie dobrej pozycji produktów rolno-spożywczych na rynku unijnym i światowym.

Pierwszy z mierników dotyczy monitorowania sytuacji dotyczącej elitarnego pogłowia zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz, alpak oraz dla drobiu.

Osiągnięcie wartości miernika zgodnej z wartością planowaną jest związane z utrzymaniem liczby realizowanych programów hodowlanych.

Drugi z mierników dotyczy hodowli i produkcji zwierzęcej w zakresie krów ras mlecznych. Pozwala ocenić, czy rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej jest zrównoważony i czy następuje zagrożenie odnośnie likwidacji elitarnego pogłowia zwierząt hodowlanych. Ponadto pozwala ocenić, czy nie występuje zagrożenie dla posiadanych zasobów genetycznych zwierząt gospodarskich. Osiągnięta wartość miernika na poziomie 36,75% jest wyższa od zaplanowanej, co jest zjawiskiem pozytywnym – obecnie nie występuje w Polsce zagrożenie likwidacji populacji aktywnej w zakresie tego gatunku.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Polski Klub Wyścigów Konnych, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 9,30 mln zł.

Zadanie 21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego

W ramach zadania realizowane były działania związane ze zwalczaniem chorób zakaźnych w celu zapewnienia zdrowia publicznego w zakresie weterynarii oraz dobrostanu zwierząt. Inspekcja weterynaryjna koordynowała i nadzorowała procedury w zakresie ochrony zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz prowadziła czynności umożliwiające rozpoznawanie i zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt. Realizowane były badania dotyczące ochrony zdrowia zwierząt i zdrowia publicznego. Zapewniane było bezpieczeństwo żywności pochodzenia zwierzęcego, produktów ubocznych pochodzenia zwierzęcego, produktów pochodnych i pasz w miejscach ich pozyskiwania, wytwarzania, przetwarzania i składowania oraz transportu. W szczególności kontrolowane były warunki weterynaryjne dla produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz. Prowadzona była też graniczna kontrola weterynaryjna zwierząt, produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz. Ponadto finansowana była diagnostyka laboratoryjna chorób zwierząt, a także skażeń żywności i pasz.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodów oraz **Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**.

Celem określonym dla zadania było zapewnienie bezpieczeństwa epizootycznego i zdrowia publicznego w kraju w zakresie weterynarii.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.3.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.255.081	0	4.159.651	0

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Liczba uzgodnionych świadectw zdrowia na towary wysyłane do krajów trzecich w stosunku do ogólnej liczby intencji eksportowych zgłaszanych przez polskich przedsiębiorców (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	25	33,33
Komentarz: Miernik odzwierciedla stan bezpieczeństwa epizootycznego i nadzoru weterynaryjnego w Polsce. Wykonanie miernika może świadczyć o uznaniu polskiego systemu za bezpieczny i niestwarzający		

zagrożeń epizootycznych. Uzgadniane weterynaryjne świadectwa zdrowia umożliwiają polskim przedsiębiorcom eksport zwierząt i produktów pochodzenia zwierzęcego do państw trzecich.

Osiągnięcie w 2025 r. wyższej (o ponad 8 p.p.), niż planowana, wartości miernika spowodowane jest uzgodnieniem większej, niż zakładano, liczby bilateralnych świadectw zdrowia na zwierzęta oraz produkty pochodzenia zwierzęcego i pasze.

W ramach realizacji zadania w 2025 r. prowadzono działania mające na celu uzgodnienie eksportowych świadectw zdrowia z państwami trzecimi, tj.: negocjacje korespondencyjne, konsultacje online, aktywna postawa podczas obrad grup roboczych oraz podczas wizyt w państwach trzecich, a także organizacja audytów państw trzecich w Polsce. Zmiany struktury międzynarodowych łańcuchów dostaw oraz sytuacji epizootycznej w zakresie chorób zwierząt, tak w Polsce, jak i na świecie, stały się szansą dla Polski na szybsze zakończenie procedur w dostępie do niektórych rynków państw trzecich.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Wskaźniki spójności danych w systemie Identyfikacji i Rejestracji Zwierząt dla zwierząt z gatunków: bydło, owce, kozy, świnie (w %)

	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
Wartości miernika	bydło 90 owce 90 kozy 85 świnie 95	bydło 95,20 owce 95,56 kozy 92,61 świnie 98,68

Komentarz:

Wskaźnik obejmuje zwierzęta ze spójną historią ruchu i opisuje procentowy udział spójnych zwierząt w całym pogłowiu żyjących zwierząt danego gatunku. Za spójne uważa się zwierzęta, których historia zdarzeń jest kompletna – istnieją wszystkie zdarzenia komplementarne (np. kupno-sprzedaż, sprzedaż-ubój w rzeźni) oraz zdarzenia poprawne merytorycznie (nie zawierają błędów). Wskaźniki pozwalają na precyzyjne opisanie jakości bazy danych Identyfikacji i Rejestracji Zwierząt (IRZ), od której zależy m.in. zapewnienie bezpieczeństwa produktów pochodzenia zwierzęcego i pasz. W przypadku wystąpienia nieprawidłowości w bazie danych prowadzone jest postępowanie wyjaśniające w celu uzyskania brakujących zgłoszeń/korekt zgłoszeń oraz zapewnienia zgodności danych w rejestrze ze stanem faktycznym.

W 2025 r. wartość miernika została zrealizowana powyżej planu dotyczącego wszystkich wartości składowych (bydło, owce, kozy, świnie). Wykonanie miernika na takich poziomach możliwe było m.in. dzięki:

1) możliwości składania informacji o zdarzeniach zwierzęcych bezpośrednio poprzez aplikację IRZplus,
2) bieżącemu monitoringowi i wyjaśnianiu niespójności w „zgłoszeniach zwierzęcych”,
3) poprawie terminowości zgłoszeń składanych przez posiadaczy zwierząt,
4) zapewnieniu efektywności kontroli na miejscu siedzib stad.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 325,07 mln zł.

Zadanie 21.4.W Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego

ZADANIE PRIORYTETOWE

Zadanie dotyczyło działań finansowanych ze środków publicznych związanych z zapewnieniem tworzenia warunków dla wspierania rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego, jak również zrównoważonego i racjonalnego zarządzania zasobami wód i ich ochrony. Wsparcie w tym obszarze dotyczyło m.in. zarybiania polskich obszarów morskich rybami dwuśrodowiskowymi, a także przeciwdziałania kłusownictwu na wodach śródlądowych, jak też funkcjonowania nadzoru i kontroli wykonywania rybołówstwa morskiego. W ramach zadania realizowano Program Operacyjny „Rybactwo i Morze" na lata 2014-2020 oraz program Fundusze Europejskie dla Rybactwa na lata 2021-2027. Jednocześnie prowadzone były działania na rzecz przetwórstwa i obrotu produktami rybołówstwa i akwakultury (wspieranie organizacji producenckich).

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodów oraz Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Celem określonym dla zadania było tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.4.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	219.888	117.689	319.218	342.185

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Udział eksportu ryb i bezkręgowców wodnych w eksporcie zwierząt żywych i produktów pochodzenia zwierzęcego ogółem (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	16,2	15,54

Komentarz:

Realizacja zadania przyczynia się do rozwoju wszystkich podmiotów sektora rybackiego, umożliwiając osiąganie dochodów przez te podmioty oraz osoby pracujące w tym sektorze, a także zwiększenie zatrudnienia w gospodarstwach rybackich, zakładach przetwórczych, organizacjach rybackich.

Miernik wykorzystywany jest do badania stanu konkurencyjności sektora rybackiego poprzez porównanie procentowe eksportu sektora rybackiego na tle eksportu produktów zwierzęcych ogółem. Miernik w dużej mierze uzależniony jest od aktualnej sytuacji ekonomicznej przedsiębiorstw eksportujących produkty rybne, zwiększonego popytu zagranicznego i konkurencyjnych cen.

Należy wskazać, że o ile eksport produktów rybołówstwa i akwakultury sukcesywnie rośnie rok do roku, to eksport zwierząt żywych oraz produktów pochodzenia zwierzęcego rósł szybciej (miernik wyniósł 15,54% w stosunku do 16,5% w roku 2024).

Na niższe w stosunku do planu wykonanie wartości miernika wpływ miały także takie czynniki jak:

1) zaprzestanie operacji przez część flot ze względu na zmniejszenie rentowności z uwagi na wzrost cen paliw i energii,
2) sytuacja gospodarcza w związku z konsekwencjami konfliktu zbrojnego w Ukrainie, skutkującymi utrudnieniami dostaw zbóż i olejów roślinnych stanowiących paszę dla zwierząt hodowlanych, w tym ryb,
3) niedobory surowców do przetwarzania (Rosja była jednym z kluczowych dostawców ryb na światowym rynku).

W celu zniwelowania skutków wskazanych wyżej czynników ogłoszono nabór wniosków o dofinansowanie w ramach działania „Świadomy konsument", wspierające konkurencyjność krajowych produktów rybołówstwa i akwakultury na rynku krajowym i zagranicznym.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 58,38 mln zł.

Zadanie 21.5.W Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności

ZADANIE PRIORYTETOWE

W zadaniu ujęto bardzo szerokie spektrum działań finansowanych ze środków publicznych, zorientowanych na tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego, a także na wspieranie i stabilizację dochodów uzyskiwanych z produkcji rolnej, przy jednoczesnym upowszechnianiu i promowaniu zasad dobrej kultury rolnej. Realizowane było wsparcie w ramach Wspólnej Polityki Rolnej, w szczególności dofinansowywano przedsięwzięcia objęte Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (PROW 2014-2020) i Planem Strategicznym dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023-2027 (PS WPR), w tym także wspierane były dochody rolników z wypłacanych dopłat bezpośrednich. Wspierany był też transfer wiedzy i innowacji w rolnictwie, leśnictwie i na obszarach wiejskich, jak też konkurencyjność wszystkich sektorów rolnictwa i zwiększenie rentowności gospodarstw rolnych. Podejmowane były przedsięwzięcia na rzecz organizacji łańcucha żywnościowego i promowania zarządzania ryzykiem w rolnictwie. Odtwarzano, chroniono i wzmacniano ekosystemy zależne od rolnictwa i leśnictwa. Wspierane było efektywne gospodarowanie zasobami oraz przechodzenie na gospodarkę niskoemisyjną i odporną na zmianę klimatu w sektorach rolnym, spożywczym i leśnym. Ważną częścią zadania były działania na rzecz włączenia społecznego i ograniczania ubóstwa oraz promowanie rozwoju gospodarczego na terenach wiejskich. Zabezpieczana była też pomoc techniczna dla PROW 2014-2020, a także dla PS WPR. Realizowana była także pomoc krajowa i unijna inna niż WPR (w tym m.in. dotacje na dopłaty do oprocentowania kredytów na realizację inwestycji w gospodarstwach rolnych i wznowienie produkcji rolniczej po wystąpieniu niekorzystnych zjawisk atmosferycznych, zwrot podatku akcyzowego, dopłaty do materiału siewnego, dopłaty do składek

ubezpieczenia upraw rolnych i zwierząt gospodarskich od negatywnych skutków spowodowanych niekorzystnymi zjawiskami atmosferycznymi, rekompensaty dla producentów rolnych, którzy nie otrzymali zapłaty za produkty rolne zbyte podmiotom skupującym, które stały się niewypłacalne), jak też nadzór i kontrola jednostek samorządu terytorialnego w zakresie realizacji zadań w rolnictwie. Zapewniane było wsparcie instytucjonalne w ramach programów finansowanych z budżetu UE. Następował zwrot gminom (poprzez dotacje) części wydatków w ramach funduszu sołeckiego. W ramach zadania realizowane były działania na rzecz odnawialnych źródeł energii oraz działań innowacyjnych i rozwojowych w sektorze rolno-spożywczym. Zadanie obejmowało także doradztwo rolnicze, w tym: doskonalenie kadr rolniczych, funkcjonowanie działalności doradczej w rolnictwie, a także organizację działań o charakterze informacyjnym i upowszechnieniowym. W ramach zadania, finansowano badania w zakresie gospodarki żywnościowej, a także w zakresie kształtowania środowiska rolniczego i zrównoważonego rozwoju produkcji rolniczej w Polsce. Prowadzone były działania informacyjne, edukacyjne oraz promocyjne w zakresie rolnictwa, rozwoju wsi oraz rynków rolnych. Wspierano rozwój współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą oraz promowano w kraju i za granicą produkty rolno-spożywcze w celu zwiększenia ich spożycia, eksportu i konkurencyjności, w tym: systemy jakości żywności, żywność ekologiczna, regionalna i tradycyjna. Upowszechniana była także wiedza, badania i dobre praktyki pomocne w wytwarzaniu żywności oraz zapewniane było doradztwo w zakresie rolnictwa ekologicznego. W zadaniu zawarto jednocześnie działalność służącą wsparciu infrastruktury wsi (m.in. prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa, w tym scalanie i wymianę gruntów, budowę oraz utrzymanie melioracji wodnych i wód istotnych dla utrzymania stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa). Ponadto prowadzone były prace związane ze zbieraniem i wykorzystywaniem danych rachunkowych, społecznych i środowiskowych z gospodarstw rolnych na potrzeby unijnej sieci danych dotyczących poziomu zrównoważenia gospodarstw rolnych (FSDN), w którą została przekształcona unijna sieć danych rachunkowych gospodarstw rolnych (FADN). Realizowane były także zadania MRiRW wynikające ze zobowiązań krajowych i międzynarodowych powierzonych Państwowym Instytutom Badawczym nadzorowanym przez MRiRW w celu dostarczenia nowej wiedzy dotyczącej rolnictwa. W ramach zadania realizowane były również działania związane z promowaniem i wspieraniem kół gospodyń wiejskich oraz ich związków, a także działania w zakresie podejmowania i realizacji lokalnych inicjatyw społecznych na rzecz aktywizacji wspólnot i społeczności lokalnych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodów, **Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**, Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie, **Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa** oraz Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego.

Celami określonymi dla zadania były:

- objęcie ochroną ubezpieczeniową produkcji rolniczej;
- wsparcie i stabilizacja dochodów rolniczych zapewniająca warunki do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej;
- tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.5.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	7.752.758	16.424.245	12.794.500	25.776.386

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywane były mierniki:

Powierzchnia ubezpieczonych upraw w stosunku do powierzchni gruntów ornych (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	28	29,24

Komentarz:

W celu zwiększenia zainteresowania producentów rolnych ubezpieczeniami upraw od 1 stycznia 2025 roku rozszerzono katalog upraw rolnych, do których stosuje się dopłaty z budżetu państwa o słonecznik, facelię, len, konopie włókniste, bobowate drobnonasienne, rośliny zielarskie i gorczycę. Ponadto wprowadzono zmiany w przepisach, które zwiększyły dostępność ubezpieczenia upraw drzew i krzewów owocowych oraz truskawek. Powyższe zmiany miały wpływ na zwiększenie powierzchni ubezpieczonych w 2025 roku upraw rolnych w porównaniu do roku poprzedniego o ok. 1 p.p.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Liczba beneficjentów, dla których zrealizowano płatności w danym roku kalendarzowym (w os.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	1.230.000	1.325.598

Komentarz:

Do wyliczenia miernika przyjęto określony w przepisach prawa UE termin realizacji płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego (wszystkie instrumenty pomocy). Płatności końcowe dla danej kampanii w ramach systemów wsparcia bezpośredniego są przekazywane w okresie od 1 grudnia do 30 czerwca następnego roku kalendarzowego. Wartość miernika określa liczbę beneficjentów (w os.), dla których zrealizowano płatności końcowe w danym roku kalendarzowym.

Liczba beneficjentów, dla których zrealizowano płatności w danym roku kalendarzowym jest zależna od kwoty środków udostępnionych ARiMR na wypłatę płatności końcowych w grudniu.
Po zsumowaniu realizacji płatności dokonanych w roku kalendarzowym 2025, w ramach kampanii 2024 roku oraz 2025 roku, ostateczna osiągnięta wartość miernika wynosi 1.325.598, z czego 1.086.276 zrealizowanych w 2025 roku płatności, dotyczyło wniosków z kampanii 2024 roku. Realizację pozostałych wypłat (tj. 239.322 w ramach kampanii 2025 roku) w zakresie płatności bezpośrednich, zgodnie z obowiązującymi przepisami, przesunięto na 2026 rok. Termin realizacji tych płatności, wynikający z przepisów, to 30.06.2026 r.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Udział eksportu produktów rolno-spożywczych w eksporcie ogółem (w %)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	14,5	15,9*)

Komentarz:

W celu oszacowania wartości miernika obliczany jest udział wartości eksportu produktów rolno-spożywczych w wartości polskiego eksportu ogółem. Źródłami pochodzenia danych do wyliczenia miernika są informacje GUS i Ministerstwa Finansów oraz obliczenia Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa (KOWR). Wykonanie miernika oszacowano wykorzystując wstępne dane za 11 miesięcy 2025 r. w zakresie eksportu produktów rolno-spożywczych. Do wykonania miernika przyjęto antycypację dotyczącą wartości polskiego eksportu ogółem na podstawie dostępnych danych GUS za 11 miesięcy 2025 r. oraz na podstawie wstępnych danych MF dotyczących eksportu produktów rolno-spożywczych w 2025 r. Ostateczne dane GUS i MF dotyczące wyników handlu zagranicznego w 2025 r. będą znane na przełomie lipca-sierpnia 2026 r.

Głównymi czynnikami, które wpłynęły na pozytywne przekroczenie zaplanowanej wartości miernika w 2025 r. były:

1) utrzymanie konkurencyjności cenowej większości krajowych artykułów rolno-spożywczych na rynku Unii Europejskiej,
2) odbudowujący się popyt konsumpcyjny na rynku unijnym,
3) dalszy wzrost wartości eksportu produktów rolno-spożywczych na rynki pozaunijne, pomimo mniej korzystnego dla eksporterów niż w 2024 r. kursu wymiany złotego względem dolara amerykańskiego,
4) utrzymanie przez krajowych przedsiębiorców branży rolno-spożywczej silnej pozycji w dotychczasowych łańcuchach dostaw,
5) aktywne wsparcie promocji polskiej żywności w kraju i na rynkach zagranicznych w celu poprawy konkurencyjności eksportowanych krajowych produktów rolno-spożywczych oraz w celu dalszej dywersyfikacji pozaunijnych rynków zbytu dla tych produktów (w tym przez Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi oraz KOWR).

Według wstępnych danych Ministerstwa Finansów w 2025 r. wartość polskiego eksportu towarów rolno-spożywczych wyniosła 58,4 mld EUR (248 mld zł) i była o 8,6% (4,6 mld EUR) wyższa w stosunku do 2024 r. Szacowany udział eksportu rolno-spożywczego w wartości całego polskiego eksportu wyniósł około 15,9% wobec 15,2% w roku 2024. W 2025 r. udział rynku UE w wartości polskiego eksportu rolno-spożywczego wyniósł 75%. Do UE wyeksportowano towary rolno-spożywcze o wartości 43,9 mld EUR (186 mld zł), o 10% większej niż w 2024 r. Do krajów pozaunijnych wyeksportowano ww. produkty o wartości 14,5 mld EUR (blisko 62 mld zł) – wzrost wartości eksportu o 3% r/r. Pomimo trudnych uwarunkowań w handlu międzynarodowym, w 2025 r. eksport żywności z Polski wzrósł u czterech, spośród pierwszych pięciu, największych partnerów handlowych naszego kraju na rynku rolno-żywnościowym (tj. do: Niemiec, Francji, Niderlandów i Włoch), a w przypadku Wielkiej Brytanii utrzymał się na poziomie z 2024 r. Sprzedaż artykułów rolno-spożywczych do tych krajów wygenerowała około 50% przychodów uzyskanych z eksportu ogółem.

Głównymi działaniami o charakterze nadzorczym/kontrolnym lub naprawczym podjętymi w 2025 r., aby wzmocnić rezultaty realizacji zadania budżetowego, były:

1) prowadzenie działań promocyjno-informacyjnych w kraju i za granicą – w 2025 r. KOWR zrealizował 223 przedsięwzięcia mające na celu wspieranie rozwoju współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą, w tym:
    a) kompleksowe działania powiązane z organizacją stoisk narodowych (w tym pokazy kulinarne i degustacje polskiej żywności) podczas zagranicznych wydarzeń targowych w 20 krajach na 5 kontynentach, tj.: w Niemczech, Japonii, Wielkiej Brytanii, Zjednoczonych Emiratach Arabskich, Singapurze, Grecji, Włoszech,

Chinach, Niderlandach, Tajlandii, RPA, Korei Południowej, Malezji, Wietnamie, Australii, Arabii Saudyjskiej, Chile, Kazachstanie, USA i Egipcie,

b) rozmowy b2b (stacjonarnie i online) dla polskich przedsiębiorców z potencjalnymi kontrahentami zagranicznymi,
c) misje przyjazdowe zagranicznych przedsiębiorców do Polski,
d) działania promocyjne w Internecie przez administrowanie stroną www.polandtastesgood.pl oraz profilem Poland Tastes Good na portalach społecznościowych,
e) działania promocyjne w zagranicznych mediach branżowych oraz współpraca z zagranicznymi influencerami w obszarach związanych z promocją żywności,
f) webinaria informacyjne na temat możliwości współpracy handlowej na rynkach zagranicznych,
g) obsługę mechanizmu Wspólnej Polityki Rolnej w ramach unijnej polityki promocji (tj. 16 programów branżowych o łącznym budżecie 40,9 mln EUR realizowanych na 5 kontynentach),
h) kontynuację wdrażania sektorowego programu promocji sektora spożywczego w latach
2024-2029. KOWR zorganizował misję przyjazdową do Polski importerów z Malezji, Filipin i Uzbekistanu oraz stoisko informacyjno-promocyjne podczas targów Foodex Japan i Anuga w Niemczech,
i) zawarcie umowy (wrzesień 2025 r.) pomiędzy KOWR oraz Polską Agencją Inwestycji i Handlu (PAIH) w sprawie wieloletniego projektu rozwoju współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą w latach 2025-2028,
j) kontynuację obsługi 10 funduszy promocji produktów rolno-spożywczych, ze środków których organizacje branżowe mogą finansować tzw. wkład własny kampanii promocyjnych i/lub informacyjnych (programów prostych) współfinansowanych ze środków UE.

We wszystkich działaniach promocyjnych KOWR w 2025 r., mających na celu rozwój współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego, wzięło udział ponad 500 polskich firm,

2) dostosowywanie oferty eksportowej do sytuacji podażowej na rynkach zagranicznych,
3) otwieranie nowych rynków zbytu na krajowe produkty,
4) monitorowanie koniunktury oraz sytuacji podażowo-popytowej i cenowej na rynkach rolnych oraz wyników polskiego handlu zagranicznego towarami rolno-spożywczymi,
5) opracowywanie i upowszechnianie informacji związanych z realizacją mechanizmów aktywnej polityki rolnej na rynkach produktów rolnych i żywnościowych, w celu zwiększenia zainteresowania udziałem w działaniach wspierających rozwój współpracy handlowej sektora rolno-spożywczego z zagranicą przez przedsiębiorców,
6) transfer wiedzy (gromadzenie, analiza i udostępnianie informacji) dotyczącej rynków produktów rolnych i żywnościowych w celu podejmowania właściwych decyzji gospodarczych,
7) monitoring prawodawstwa krajowego i unijnego na rynku rolno-żywnościowym,
8) tworzenie, aktualizacja i realizacja wewnętrznych procedur oraz zarządzeń, a także warunków udziału beneficjentów w mechanizmach.

*) Wykonanie oszacowano wg dostępnych wstępnych danych za 11 miesięcy 2025 r. Ostateczne dane dotyczące wyników handlu zagranicznego w 2025 r. będą dostępne na przełomie lipca-sierpnia 2026 r.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 4.452,32 mln zł;
2. Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie, które w 2025 r. w ramach zadania poniosło wydatki w wysokości 47,66 mln zł;

3. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 141,44 mln zł;
4. 16 Wojewódzkich Ośrodków Doradztwa Rolniczego, które w 2025 r. w ramach zadania poniosły wydatki w wysokości 722,44 mln zł, z tego:

Nazwa WODR	Wydatki (w mln zł)
Dolnośląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	37,58
Kujawsko-Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	47,74
Lubelski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	74,01
Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	22,26
Łódzki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	48,52
Małopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	41,07
Mazowiecki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	82,26
Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	20,87
Podkarpacki Ośrodek Doradztwa Rolniczego	55,64
Podlaski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	46,47
Pomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	40,00
Śląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	30,84
Świętokrzyski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	41,48
Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	35,71
Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	64,42
Zachodniopomorski Ośrodek Doradztwa Rolniczego	33,61

Zadanie 21.6. Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych

W tym obszarze realizowane były działania państwa wzmacniające konkurencyjność, wspomagające rozwój produkcji i przetwórstwa artykułów rolno-spożywczych oraz stabilizujące sytuację na rynkach produktów rolnych i żywnościowych.

Działania były realizowane głównie w ramach instrumentów wspólnej organizacji rynków rolnych WPR oraz interwencji sektorowych ujętych w PS WPR (sektor owoców i warzyw

oraz pszczelarski). Wsparcie dla sektora rolno-spożywczego w ramach wspólnej organizacji rynków rolnych było realizowane m.in. poprzez administrowanie obrotem towarowym z krajami spoza Unii Europejskiej, interwencyjne zakupy produktów rolnych na zapasy publiczne oraz sprzedaż tych zapasów, dopłaty do prywatnego przechowywania towarów rolno-spożywczych i inne działania uruchamiane w sytuacjach nadzwyczajnych i kryzysowych oraz monitorowanie produkcji na wybranych rynkach rolnych. Wspierane i nadzorowane były także działania WPR mające na celu stymulowanie popytu na produkty rolne, w tym takie jak: „Program dla szkół" i działania promujące żywność oraz wzmacniające pozycję konkurencyjną producentów rolnych m.in.: związane z uznawaniem i funkcjonowaniem grup producentów i ich związków oraz organizacji producentów i ich zrzeszeń oraz dotyczące obowiązku zawierania umów na dostarczanie produktów rolnych.

Zadanie realizowane było przez **Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, **Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa** oraz Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa.

Celem określonym dla zadania było stabilizacja rynków i wspieranie konkurencyjności produktów rolno-spożywczych.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 21.6. w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	226.001	299.669	164.285	156.175

Do pomiaru stopnia realizacji celu zadania wykorzystywany był miernik:

Liczba wydanych decyzji w zakresie administrowanych mechanizmów (w szt.)

Wartości miernika	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.	Wykonanie w 2025 r.
	20.350	7.158

Komentarz:

Zadanie obejmuje zarówno stałe działania wpływające na popyt lub podaż wybranych produktów, doraźne działania wspierające rolników w przypadkach kryzysowych oraz poprzez wspieranie działania grup i organizacji producentów. Wartość miernika została określona na podstawie liczby beneficjentów uczestniczących w działaniach wchodzących w zakres zadania oraz związanej z ich obsługą przewidywanej liczby decyzji.

Niższa od planowanej wartość wykonania miernika wynikała przede wszystkim z następujących przyczyn:

1) uruchomienie w 2025 roku przez Komisję Europejską tylko jednego mechanizmu dotyczącego wsparcia rynku drobiarskiego pn. „Nadzwyczajne środki wspierania rynku w sektorze jaj i mięsa drobiowego" oraz mniejszego niż planowano zainteresowania wnioskodawców tego rodzaju pomocą,
2) złożenie przez wnioskodawców w interwencjach pszczelarskich mniej wniosków o płatność wynikających z realizacji operacji, niż wynikało to ze złożonych wniosków o przyznanie pomocy i podpisanych umów o przyznaniu pomocy finansowej w interwencjach w sektorze pszczelarskim.

Ponadto niższą od planowanej wartość miernika osiągnięto na skutek wydania mniejszej liczby decyzji i innych rozstrzygnięć z następujących powodów:

1) specyfiki mechanizmów interwencji rynkowej WPR, jakimi są m.in. interwencyjne/publiczne zakupy i sprzedaż masła, odtłuszczonego mleka w proszku (OMP) i pszenicy zwyczajnej oraz dopłaty do prywatnego przechowywania towarów rolno-spożywczych – decydujący wpływ na ich realizację ma trudna do przewidzenia sytuacja rynkowa, zarówno na rynku unijnym, jak i światowym,
2) braku zainteresowania potencjalnych wnioskodawców zakupami interwencyjnymi, ze względu na poziom cen produktów rolnych,
3) nieuruchomienia przez Komisję Europejską w ramach WPR dopłat do prywatnego przechowywania towarów rolno-spożywczych,
4) mniejszej liczby wniosków o pomoc złożonych przez beneficjentów w ramach „Programu dla szkół"– złożono mniej wniosków obejmujących dwa tygodnie udostępniania owoców i warzyw lub mleka i przetworów mlecznych, natomiast więcej wniosków obejmujących większą liczbę tygodni takiego udostępniania lub większą liczbę szkół w pojedynczym wniosku (rozporządzenie MRiRW dopuszcza możliwość składania jednego wniosku o pomoc obejmującego cały okres udostępniania lub kilka częściowych wniosków o pomoc, ale obejmujących co najmniej dwa tygodnie udostępniania).

Głównymi działaniami podjętymi w celu wzmocnienia efektów działania były m.in.:

1) monitorowanie prawodawstwa krajowego i unijnego,
2) tworzenie, aktualizacja i realizacja wewnętrznych procedur oraz zarządzeń, a także warunków udziału beneficjentów w powyższych mechanizmach,
3) monitorowanie koniunktury oraz sytuacji podażowo-popytowej i cenowej na rynkach rolnych,
4) monitorowanie postępów prac nad wnioskami i bieżące rozwiązywanie problemów związanych z ich rozpatrywaniem.

W ramach zadania uruchamiano środki z rezerw celowych.

Inne jednostki sektora finansów publicznych

Zadanie realizowane/finansowane było również przez:

1. Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, która w 2025 r. w ramach zadania poniosła wydatki w wysokości 23,22 mln zł;
2. Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, który w 2025 r. w ramach zadania poniósł wydatki w wysokości 49,36 mln zł.

Funkcja 22.
Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna

Zadanie 22.1.W Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna

Funkcja 22. miała charakter uzupełniający i mogła być wykorzystywana przez dysponentów w szczególnie uzasadnionych przypadkach do klasyfikowania wydatków związanych z koordynacją działalności oraz obsługą administracyjną i techniczną w tym zakresie. Zgodnie z zasadami planowania wydatków w układzie zadaniowym, określonymi w ust. 60 załącznika nr 41 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, dysponenci powinni dążyć do przypisywania wydatków do działań w funkcjach 1-21, natomiast wydatki nieprzypisane bezpośrednio do działań w tych funkcjach, rozliczać na te działania w sposób określony przez jednostkę. Wdrożenie takich rozwiązań planistycznych wymagało jednak odpowiedniego dostosowania przyjętych przez dysponentów kluczy alokacyjnych i stosowanych systemów finansowo-księgowych. Z tych względów, w szczególnie uzasadnionych przypadkach w ramach funkcji 22. mogły być ujmowane wydatki nieprzypisane bezpośrednio do działań w funkcjach 1-21, związane w szczególności z koordynacją działalności urzędów obsługujących ministrów, wojewodów oraz centralne organy administracji rządowej i organy administracji państwowej. W ramach funkcji wyodrębniono wyłącznie jedno zadanie budżetowe, którego zakres przedmiotowy był tożsamy z zakresem przedmiotowym funkcji.

Wydatki budżetu państwa i budżetu środków europejskich na zadanie 22.1.W w 2025 r.

Wydatki (w tys. zł)	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.		Wykonanie w 2025 r.	
	BP	BŚE	BP	BŚE
	2.478.084	17.857	2.384.207	5.347

Szczegółowy wykaz dysponentów części budżetowych, którzy realizowali zadanie 22.1.W, zamieszczono w Aneksie tabelarycznym.

Aneksy tabelaryczne

Aneks tabelaryczny 1

Zestawienie planowanych i osiągniętych wartości mierników stopnia realizacji celów w 2025 roku w układzie zadań budżetowych

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Zarządzanie państwem**						
1.1.	Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	**Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**, Centrum Obsługi Kancelarii Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.2.	Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym	**Kancelaria Sejmu**, **Kancelaria Senatu**	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.3.	Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów	**Kancelaria Prezesa Rady Ministrów**, **Rządowe Centrum Legislacji**, Centrum Obsługi Administracji Rządowej, Instytut Europy Środkowej, Instytut Współpracy Polsko-Węgierskiej im. Wacława Felczaka, Instytut Zachodni im. Zygmunta Wojciechowskiego, Krajowa Szkoła Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Ośrodek Studiów Wschodnich im. Marka Karpia, Polski Instytut Ekonomiczny	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.4.	Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego	**Trybunał Konstytucyjny**	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.5.W	Organizacja i przeprowadzanie wyborów	**Krajowe Biuro Wyborcze**, Ministerstwo Finansów, Wojewodowie	Zgodnie z „Katalogiem funkcji, zadań, podzadań i działań", o którym mowa w § 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 lipca 2025 r. w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu oraz trybu i terminów opracowania materiałów do projektu ustawy budżetowej, ze względu na charakter zadania publicznego, odstąpiono od definiowania celów i pomiaru miernika				
1.6.	Nadzór nad systemem zamówień publicznych	**Urząd Zamówień Publicznych**	Utrzymanie standardów działań ukierunkowanych na zapewnienie przestrzegania procedur wydatkowania środków publicznych	Odsetek wszczętych kontroli fakultatywnych oraz udzielonych odpowiedzi w stosunku do liczby wniosków (w %)	90	90	95
1.7.	Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydatkujących środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK	**Najwyższa Izba Kontroli**	Wspieranie działań wpływających na sprawne funkcjonowanie państwa i pozytywne oddziaływanie na skuteczność wykonywania zadań finansowanych ze środków publicznych	Procent wydatków publicznych poddanych badaniu w danym roku w ramach kontroli wykonania budżetu państwa (w %)	≥ 15	16	16
				Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez adresatów wystąpień pokontrolnych (w %)	≥ 65	85	85

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.8.	Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji	**Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji**, Krajowy Instytut Mediów w likwidacji	Zapewnienie odbiorcom dostępu do pluralistycznej oferty, swobody wypowiedzi oraz debaty publicznej w mediach	Liczba rozpatrzonych spraw związanych ze sposobem prowadzenia debaty publicznej i swobody wypowiedzi w mediach (w tym: skarg i wniosków, oświadczeń i stanowisk KRRiT oraz innych aktywności podejmowanych na rzecz wspierania swobody wypowiedzi i debaty publicznej w mediach), w odniesieniu do liczby spraw o tym charakterze przekazanych do KRRiT oraz zaplanowanych w KRRiT do realizacji (w %)	98	98	98
			Działania na rzecz rozwoju mediów audiowizualnych w Polsce	Relacja zadań wykonanych w porównaniu do zaplanowanych w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT (w %)	100	100	99,2
			Nadzór regulacyjny i finansowanie mediów publicznych	Procentowy udział sumy zadań wykonanych do sumy zadań zaprojektowanych w danym roku oraz w planie pracy KRRiT i Biura KRRiT dotyczących nadzoru regulacyjnego i finansowania mediów publicznych	100	100	100
1.9.	Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej	**Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu**	Upowszechnianie wiedzy o najnowszej historii Polski na podstawie zgromadzonego materiału archiwalnego i ściganie zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	Liczba zrealizowanych wniosków o udostępnienie dokumentów (w szt.)	43.310	43.310	43.331
			Prowadzenie działalności edukacyjnej i badań naukowych oraz popularyzacja ich wyników	Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (w szt.)	4.970	4.970	5.788
			Poszukiwanie miejsc spoczynku osób poległych w walkach o niepodległość i zjednoczenie Państwa Polskiego	Liczba zrealizowanych przedsięwzięć (w szt.)	99	99	90
1.10.	Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego	**Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**	Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego w zakresie gospodarki finansowej	Odsetek wniosków pokontrolnych przyjętych do realizacji przez kierowników podmiotów kontrolowanych - adresatów wystąpień pokontrolnych w danym roku (w %)	≥ 92	≥ 92	99

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
1.11.	Statystyka publiczna	**Główny Urząd Statystyczny**	Dostarczenie zgodnych z potrzebami użytkowników rzetelnych, obiektywnych i systematycznych informacji o sytuacji gospodarczej, demograficznej, społecznej i środowiska naturalnego kraju	Wskaźnik realizacji krajowych zobowiązań Prezesa GUS dotyczących publikowania "Komunikatów i obwieszczeń Prezesa GUS" oraz międzynarodowych transmisji danych do Eurostatu, wynikających z zapisów ustawowych i aktów prawnych UE (w %)	100	100	100
			Zapewnienie użytkownikom dostępu do informacji o podmiotach gospodarki narodowej oraz możliwości identyfikacji jednostek podziału terytorialnego	Wskaźnik realizacji zobowiązań Prezesa GUS dotyczących krajowych rejestrów urzędowych w zakresie ich kompletności (w %)	100	100	100
2.	**Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny**						
2.1.W	Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości	**Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Wojewodowie, Centrum Usług Logistycznych, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności, **Fundusz Wsparcia Policji**	Zapewnienie bezpieczeństwa obywateli	Wskaźnik wykrywalności przestępstw ogółem (w %)	≥ 68	72,76	72,76
2.2.	Ściganie przestępstw oraz stanie na straży praworządności przez prokuraturę	**Prokuratura Krajowa**, Ministerstwo Obrony Narodowej	Zagwarantowanie bezpieczeństwa państwa i obywateli	Wskaźnik pozostałości spraw karnych	1,40	1,37	1,37
2.3.W	System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności	**Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Wojewodowie, **Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej**	Zwiększenie sprawności interwencji ratowniczych jednostek ochrony przeciwpożarowej tworzących Krajowy System Ratowniczo-Gaśniczy	Odsetek interwencji ratowniczych, w których jednostka Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego dotarła na miejsce zdarzenia w czasie krótszym niż 15 minut (w %)	≥ 90	≥ 90	89,59
2.4.W	Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**Ministerstwo Spraw Węwnętrznych i Administracji**, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Wojewodowie	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Liczba zrealizowanych przez podmioty publiczne zadań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych oraz liczba podmiotów prywatnych poszkodowanych w wyniku działania żywiołu, którym udzielono pomocy z budżetu państwa (w szt.)	365	365	2.409
			Zrealizowanie do 2025 roku programów mających na celu zapobieganie wystąpienia skutków klęsk żywiołowych	Liczba zrealizowanych poprzez podmioty publiczne w ramach programów zadań związanych z zapobieganiem wystąpienia skutków klęsk żywiołowych (w szt.)	87	87	87
			Zapewnienie spójnego obiegu informacji, planowania i koordynacji działań na poziomie krajowym w zakresie zarządzania kryzysowego	Ewaluacja systemu zarządzania kryzysowego w latach 2021-2030 (w %)	50	50	51,38

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
2.5.W	Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP	**Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie, Fundusz Modernizacji Bezpieczeństwa Publicznego i Ochrony Ludności, **Fundusz Wsparcia Straży Granicznej**	Zwiększenie sprawności zapewnienia bezpieczeństwa granicy zewnętrznej UE i terytorium RP	Wskaźnik sprawności funkcjonowania systemu zintegrowanego zarządzania granicą i migracjami (w %)	≥ 88	≥ 88	94,36
3.	**Edukacja, wychowanie i opieka**						
3.1.W	Oświata i wychowanie	**Ministerstwo Edukacji Narodowej**, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodowie, Fundusz Promocji Kultury, Instytut Rozwoju Języka Polskiego im. świętego Maksymiliana Marii Kolbego	Podnoszenie dostępności, jakości oraz efektywności kształcenia i wychowania	Odsetek dzieci w wieku 3-5 lat objętych wychowaniem przedszkolnym (w %)	92,00	92,00	95,00[1)]
				Liczba uczniów, którzy ukończyli szkołę ponadpodstawową w relacji do wszystkich uczniów, którzy ją rozpoczęli (w %)	84,00	84,00	79,70
			Zapewnienie uczniom szkół podstawowych dostępu do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych	Odsetek szkół, w których uczniom został zapewniony dostęp do bezpłatnych podręczników lub materiałów edukacyjnych oraz materiałów ćwiczeniowych przeznaczonych do obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego (w %)	95,00	95,00	97,22
4.	**Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym**						
4.1.W	Realizacja należności budżetu państwa	**Ministerstwo Finansów**, Wojewodowie, Fundusz Edukacji Finansowej	Zapewnienie dochodów dla budżetu państwa z tytułu podatków i należności niepodatkowych pobieranych przez organy KAS	Wskaźnik realizacji wpływów (w %)	≥ 100	≥ 100	92,85
			Budowanie przyjaznej Administracji Skarbowej	Czas trwania postępowań podatkowych wszczętych na wniosek podatnika (w dniach)	< 24	< 24	17
			Ułatwienie legalnej działalności gospodarczej i usunięcie barier biurokratycznych	Czas obsługi zgłoszenia celnego wyliczany w imporcie oraz eksporcie (w min.)	≤ 45	≤ 45	46,7
4.2.W	Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków	**Ministerstwo Finansów**, Biuro Rady Fiskalnej, Wojewodowie	Zapewnienie realizacji planu finansowego państwa, zgodnie z obowiązującą ustawą budżetową	Relacja osiągniętego na koniec roku deficytu budżetu państwa do jego maksymalnego limitu planowanego w ustawie budżetowej (w %)	≤ 100	≤ 100	95,5
			Zapewnienie spójnej polityki budżetowej z krajowymi i unijnymi ramami fiskalnymi oraz transparentności finansów publicznych	Relacja państwowego długu publicznego do PKB (w %)	nie większa niż 60	nie większa niż 60	48,9

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
4.3.	Nadzór nad rynkiem finansowym	**Urząd Komisji Nadzoru Finansowego**, Ministerstwo Finansów, Polska Agencja Nadzoru Audytowego	Zapewnienie zgodności postępowań podmiotów nadzorowanych z regulacjami rynku finansowego oraz ochrona interesów uczestników rynku finansowego	Liczba zakończonych postępowań administracyjnych dotyczących rynku finansowego w stosunku do liczby wniosków o przeprowadzenie tych postępowań złożonych przez nadzorowane podmioty (w %)	90	90	95
				Liczba zakończonych postępowań inspekcyjnych w podmiotach nadzorowanych w stosunku do liczby postępowań inspekcyjnych planowanych (w %)	99	99	94
4.4.W	Zarządzanie mieniem państwowym i ochrona interesów Skarbu Państwa	**Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Agencja Mienia Wojskowego, Fundusz Reprywatyzacji, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa, Zasób Własności Rolnej Skarbu Państwa	Efektywne zarządzanie mieniem Skarbu Państwa	Stosunek liczby wydanych przez Prezesa PGRP rozstrzygnięć w terminie do ogólnej liczby złożonych do Prezesa PGRP wniosków o wyrażenie zgody na dokonanie czynności prawnych w zakresie rozporządzania składnikami aktywów trwałych (w %)	85	85	100
			Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa w ramach postepowań prowadzonych przez PGRP	Stosunek liczby spraw zakończonych prawomocnie, pomniejszonej o liczbę spraw przegranych z powodu błędów formalnych radców PGRP do liczby spraw zakończonych prawomocnie (w %)	99	99	100
4.5.W	Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst	**Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Wojewodowie, **Fundusz Rekompensacyjny**, **Fundusz Reprywatyzacji**	Wywiązywanie się ze zobowiązań Skarbu Państwa w stosunku do obywateli	Wskaźnik zaspokojonych roszczeń (w %)	100	100	100
			Zadośćuczynienie stratom doznanym przez obywateli w wyniku wypędzenia z byłego terytorium RP	Wskaźnik wypłaty rekompensat (w %)	98	98	98,37
4.6.	Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa	**Ministerstwo Aktywów Państwowych**, Fundusz Inwestycji Kapitałowych	Zapewnienie właściwego nadzoru właścicielskiego w spółkach z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji/udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych	Wykonywanie praw z akcji/udziałów w związku z Walnym Zgromadzeniem (WZ)/Zgromadzeniem Wspólników (ZW) spółek z udziałem Skarbu Państwa, w których prawa z akcji i udziałów wykonuje minister właściwy do spraw aktywów państwowych (w %)	≥ 80	≥ 80	100,50
6.	**Polityka gospodarcza kraju**						
6.1.W	Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki	**Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Polski Komitet Normalizacyjny, Wojewodowie, Fundusz Rekompensat Pośrednich Kosztów Emisji, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Polska Agencja Kosmiczna, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości, Polskie Centrum Akredytacji, Urząd Dozoru Technicznego	Wzrost wydajności i konkurencyjności gospodarki	Produktywność siły roboczej (w %)	≥ 2,6	≥ 2,6	3,0[1)]
				PKB per capita (w relacji do UE-27) (w %)	≥ 81	≥ 81	81[1)]

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
6.2.W	Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi	**Ministerstwo Energii**, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Urząd Regulacji Energetyki, Państwowa Agencja Atomistyki, Wojewodowie, Fundusz Wypłaty Różnicy Ceny, Fundusz Zapasów Interwencyjnych, Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych	Zapewnienie odpowiedniego wolumenu mocy pozwalającego na bezpieczne funkcjonowanie systemu elektroenergetycznego	Liczba przeprowadzonych aukcji głównych i aukcji dodatkowych rynku mocy w danym roku (w szt.)	5	5	5
			Zabezpieczenie potrzeb rynku w zakresie dostaw surowca krajowego	Roczne wydobycie węgla kamiennego (w tonach)	48,0 mln	48,0 mln	42,8 mln
			Zwiększenie bezpieczeństwa energetycznego kraju w wyniku dywersyfikacji struktury energii elektrycznej poprzez wprowadzenie energetyki jądrowej	Stopień realizacji, w danym roku, przygotowań do wdrożenia energetyki jądrowej (w %)	90	90	100
6.3.W	Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej	**Ministerstwo Cyfryzacji**, **Ministerstwo Aktywów Państwowych**, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Fundusz Szerokopasmowy	Wzrost dostępności usług telekomunikacyjnych dla społeczeństwa oraz zwiększanie ich wykorzystania	Odsetek gospodarstw domowych w zasięgu dostępu do Internetu o przepustowości dosyłowej łącza wynoszącej co najmniej 100 Mb/s, z możliwością jej zwiększenia do przepustowości mierzonej w gigabitach	86	86	87,10
			Wzrost dostępności usług pocztowych dla społeczeństwa oraz zwiększenie ich wykorzystania	Liczba zapewnianych przez operatora wyznaczonego: placówek pocztowych (1), nadawczych skrzynek pocztowych (2) według stanu na koniec roku (w szt.)	1) 7.620 2) 9.000	1) 7.620 2) 9.000	1) 7.620 2) 5.688
6.4.W	Wsparcie i promocja turystyki	**Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Wojewodowie, Polska Organizacja Turystyczna	Wzmacnianie rozwoju konkurencyjności polskiej turystyki	Wpływy z turystyki w danym roku (w mld PLN)	81,30	81,30	95,0
6.5.W	Ochrona konkurencji i konsumentów	**Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów**, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie, Rzecznik Finansowy	Podnoszenie dobrobytu konsumentów poprzez ochronę oraz tworzenie warunków dla funkcjonowania konkurencji	Stosunek liczby podjętych działań w celu zapewnienia skutecznej ochrony konkurencji i konsumentów do przeciętnego zatrudnienia	14	14	13
7.	**Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo**						
7.1.W	Budownictwo i mieszkalnictwo	**Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Krajowy Zasób Nieruchomości, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	Zwiększenie dostępności mieszkań	Liczba nowo wybudowanych mieszkań na 1.000 mieszkańców (w szt.)	6,0	6,0	5,6
7.2.	Planowanie, zagospodarowanie przestrzenne, rewitalizacja oraz polityka miejska	**Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie	Wsparcie merytoryczne organów administracji publicznej oraz innych uczestników procesu planistycznego w prawidłowej realizacji zadań w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego	Liczba przeszkolonych osób (w tym pracowników służb planistycznych w Polsce) w zakresie planowania i zagospodarowania przestrzennego (w szt.)	1.000	1.000	3.613

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
7.3.W	Geodezja i kartografia	**Ministerstwo Rozwoju i Technologii**, Wojewodowie, Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	Zapewnienie dostępu do zbiorów danych państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	Powierzchnia kraju objęta aktualizacją danych wchodzących w skład centralnej części państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w danym roku kalendarzowym (w %)	40	40	20
			Zapewnienie użytkownikom dostępu do zbiorów danych i usług danych przestrzennych w ramach Infrastruktury Informacji Przestrzennej	Liczba usług sieciowych utrzymywanych przez Główny Urząd Geodezji i Kartografii	180	180	180
8.	**Kultura fizyczna**						
8.1.	Sport dla wszystkich	**Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Wojewodowie, **Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej**, **Fundusz Zajęć Sportowych dla Uczniów**	Tworzenie warunków dla rozwoju sportu dla wszystkich	Liczba wspartych przedsięwzięć z obszaru upowszechniania sportu dla wszystkich (w szt.)	7.600	7.600	11.130
			Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu dla wszystkich	Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w ramach sportu dla wszystkich (w szt.)	700	700	965
8.2.	Sport wyczynowy	**Ministerstwo Sportu i Turystyki**, Ministerstwo Zdrowia, Centralny Ośrodek Sportu, **Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej**, Polska Agencja Antydopingowa, Polska Organizacja Turystyczna, Polskie Laboratorium Antydopingowe	Poprawa pozycji reprezentantów Polski w światowym współzawodnictwie sportowym	Potencjał medalowy reprezentacji Polski w światowym współzawodnictwie sportowym (w os.)	180	180	166
			Poprawa stanu bazy sportowej w kraju poprzez dofinansowanie zadań inwestycyjnych w obszarze sportu wyczynowego	Liczba dofinansowanych w danym roku zadań inwestycyjnych w zakresie rozwoju infrastruktury w sporcie wyczynowym (w szt.)	65	60	49
9.	**Kultura i dziedzictwo narodowe**						
9.1.W	Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą	**Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Zdrowia, Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej, Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Wojewodowie, Fundusz Promocji Kultury, Narodowy Fundusz Ochrony Zabytków	Kreowanie zainteresowania dziedzictwem kulturowym	Frekwencja w jednostkach podległych i nadzorowanych na 1.000 osób w danym roku (w os.)	2.298	2.360	3.331
			Ochrona i poprawa stanu zachowania dziedzictwa narodowego	Liczba zabezpieczonych (zdigitalizowanych), odrestaurowanych ruchomych, nieruchomych i archeologicznych obiektów dziedzictwa narodowego w kraju i za granicą w danym roku (w szt.)	1.604.027	2.811.387	4.153.340
9.2.W	Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy	**Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie, Centrum Dialogu im. Juliusza Mieroszewskiego, Fundusz Promocji Kultury, Polski Instytut Sztuki Filmowej	Wzbogacanie oferty programowej placówek kulturalnych	Liczba premier i nowych przedsięwzięć organizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane w danym roku (w szt.)	15.420	15.436	16.153
			Kreowanie zainteresowania kulturą i wzrost udziału społeczeństwa w życiu kulturalnym	Liczba osób uczestniczących w przedsięwzięciach kulturalnych zrealizowanych przez jednostki podległe i nadzorowane/Liczba jednostek podległych i nadzorowanych w danym roku	1.002.936	1.159.631	1.850.298

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
10.	**Szkolnictwo wyższe i nauka**						
10.1.	Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki	**Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego**, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Polska Akademia Nauk, Akademia Kopernikańska, Fundusz Promocji Kultury, Narodowa Agencja Wymiany Akademickiej, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Narodowe Centrum Nauki, Uczelnie morskie	Zapewnienie dostępu do edukacji na poziomie wyższym	Udział osób z wyższym wykształceniem w liczbie osób w społeczeństwie polskim w grupie wiekowej 25-34 lata (w %)	42,2	42,2	45,7[2)]
				Odsetek studentów – cudzoziemców studiujących na polskich uczelniach (w %)	9,2	9,2	7,92[1)]
			Podniesienie poziomu wyników badań naukowych	Liczba artykułów naukowych z polskimi afiliacjami, które zostały opublikowane w danym roku budżetowym, odnotowanych w bazie bibliograficznej Scopus (w szt.)	43.200	43.200	49.114
10.2.	Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom	**Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Centrum Łukasiewicz, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	Zwiększenie poziomu praktycznego zastosowania prac B+R	Liczba patentów międzynarodowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Europejskim Urzędzie Patentowym (EPO) i w Urzędzie Patentów i Znaków Towarowych Stanów Zjednoczonych (USPTO) oraz liczba patentów krajowych uzyskanych przez polskich rezydentów w Urzędzie Patentowym RP (w szt.)	240 EPO, 420 USPTO, 2.400 UPRP	240 EPO, 420 USPTO, 2.400 UPRP	327 EPO, 416 USPTO, 2.000 UPRP[2)]
				Udział wydatków na B+R poniesionych przez sektor przedsiębiorstw w stosunku do całkowitych wydatków na B+R w Polsce (w %)	64,50	64,50	63,30[2)]
11.	**Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic**						
11.1.	Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP	**Ministerstwo Obrony Narodowej**, Agencja Mienia Wojskowego	Osiągnięcie wymaganego poziomu rozwoju strategicznych zdolności do przeciwdziałania zaskoczeniu militarnemu oraz wzmocnienie potencjału bojowego i zdolności operacyjnych Sił Zbrojnych RP do prowadzenia samodzielnych i sojuszniczych działań obronnych	Wskaźnik osiągnięcia wymaganego poziomu dostępności sił (relacja poziomu posiadanego do wymaganego) (w %)	informacja niejawna	informacja niejawna	informacja niejawna
11.2.	Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze	**Ministerstwo Obrony Narodowej**, Agencja Wywiadu	Rozpoznanie zagrożeń godzących w bezpieczeństwo państwa oraz zdolność bojową SZ RP	Przyjęcie sprawozdań z działalności SWW i SKW przez organ nadrzędny (wartość logiczna: tak – 1 / nie – 0)	1	1	b.d.[3)]
11.3.	Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej	**Ministerstwo Obrony Narodowej**, Zakład Inwestycji Organizacji Traktatu Północnoatlantyckiego	Wzmocnienie bezpieczeństwa oraz pozycji RP na arenie międzynarodowej	Liczba stanowisk (w tym flagowych) w strukturach NATO i UE oraz w narodowych i międzynarodowych strukturach wojskowych w kraju i poza granicami państwa, przyjętych do obsady przez SZ RP (w szt.)	1.350 (22)	1.350 (22)	1.335 (18)
				Liczba sojuszniczych i międzynarodowych struktur wojskowych dyslokowanych na terenie RP (w szt.)	19	19	20

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
11.4.W	Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa	**Ministerstwo Obrony Narodowej**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Spraw Zagranicznych, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Energii, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Urząd Zamówień Publicznych, Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, Centralne Biuro Antykorupcyjne, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Główny Urząd Statystyczny, Główny Urząd Miar, Państwowa Agencja Atomistyki, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Rządowe Centrum Legislacji, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie, Fundusz Administracyjny, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	Utrzymywanie zdolności do realizacji zadań obronnych przez organy administracji publicznej i przedsiębiorców	Stopień realizacji zadań na rzecz Sił Zbrojnych przez przedsiębiorców (w %)	100	100	100
				Relacja liczby zadań zrealizowanych do liczby zadań zaplanowanych w Programie Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych (w %)	90	90	92
11.5.	Wsparcie kierowania obronnością	**Ministerstwo Obrony Narodowej**	Zapewnienie skutecznej i efektywnej obsługi organu administracji rządowej na rzecz osiągnięcia celów polityki obronnej	Funkcjonowanie kontroli zarządczej w Ministerstwie Obrony Narodowej (tak – w stopniu wystarczającym albo ograniczonym / nie – nie funkcjonowała)	TAK	TAK	TAK
12.	**Środowisko**						
12.1.W	System ochrony środowiska i informacji o środowisku	**Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Energii, Państwowa Agencja Atomistyki, Wojewodowie, Fundusz Wsparcia Policji, **Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**	Zapewnienie informacji w zakresie ochrony i stanu środowiska	Stopień wykonanych: badań, ocen, raportów i sprawozdań w zakresie ochrony środowiska (w %)	100	100	522
			Ograniczenie ilości składowanych odpadów poprzez właściwą gospodarkę odpadami	Odsetek masy odpadów wytworzonych poddanych składowaniu (w %)	19	19	16,21[2)]
			Zwiększenie liczby osób objętych działaniami edukacyjnymi w zakresie ochrony środowiska	Zasięg zrealizowanych przedsięwzięć edukacyjno-promocyjnych oraz informacyjnych (w osobach, mln)	153	293	359
12.2.W	Kształtowanie bioróżnorodności	**Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, **Parki Narodowe**	Ochrona i kształtowanie wartości przyrodniczych i krajobrazowych	Suma zasięgów powierzchniowych zrealizowanych działań wynikających z dokumentów planistycznych i z rocznych zadań rzeczowych (w ha)	326.087,09 (MKiŚ) 327.836,71 (PN)	379.364,63 (MKiŚ) 327.836,71 (PN)	475.444,40 (MKiŚ) 327.836,71 (PN)

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
12.3.W	Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu	**Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Prokuratura Krajowa, Wojewodowie, Fundusz Wsparcia Policji, **Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodne**j	Zmniejszenie liczby stref, w których występują przekroczenia standardów jakości powietrza	Odsetek stref z przekroczeniami poziomów substancji w powietrzu w Polsce (w %)	4	4	11[2)]
			Ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza	Ilość ograniczonej lub uniknietej emisji dwutlenku węgla (w Mg/rok)	1.727.941	1.190.761	1.741.575
12.4.W	Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi	**Ministerstwo Klimatu i Środowiska**, Wyższy Urząd Górniczy, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Rozpoznawanie budowy geologicznej kraju pod kątem możliwości zaopatrzenia ludności oraz sektorów gospodarczych w kopaliny i wody podziemne wraz z ich ochroną oraz magazynowania i składowania	Odsetek wydanych decyzji i postanowień kończących postępowania związane z projektami robót geologicznych oraz przyjętych projektów robót geologicznych (w %)	88	88	94
12.5.W	Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi	**Ministerstwo Infrastruktury**, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Wojewodowie, Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie	Zapewnienie zrównoważonego gospodarowania wodami	Liczba przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków budżetu państwa (w szt.)	3	3	7
13.	**Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny**						
13.1.W	Pomoc i integracja społeczna	**Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie, Fundusz Dostępności, Fundusz Solidarnościowy, **Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**	Umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych	Stosunek liczby osób korzystających z pomocy niepieniężnej do ogólnej liczby osób korzystających z pomocy społecznej (w %)	48	48	48
			Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób niepełnosprawnych	Liczba osób niepełnosprawnych korzystających z podstawowych form wspierających proces aktywizacji i integracji społecznej	ok. 1.030 tys.	ok. 925 tys.	ok. 1.021 tys.
13.2.	Świadczenia społeczne	**Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Sąd Najwyższy, Naczelny Sąd Administracyjny, Trybunał Konstytucyjny, Instytut Pamięci Narodowej – Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Prokuratura Krajowa, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Emerytur Pomostowych, Fundusz Prewencji i Rehabilitacji, Fundusz Solidarnościowy, Fundusz Ubezpieczeń Społecznych	Zapewnienie środków dla osób uprawnionych do korzystania ze świadczeń z systemu ubezpieczeń społecznych oraz zaopatrzenia społecznego	Stosunek liczby osób objętych ubezpieczeniem emerytalnym i rentowym w systemie powszechnym do liczby osób w wieku produkcyjnym (w %)	0,74	0,74	0,75
				Liczba osób, która skorzystała ze wsparcia w ramach Funduszu Solidarnościowego	ok. 303 tys.	ok. 312 tys.	ok. 308 tys.
13.3.W	Sprawy kombatantów, osób represjonowanych, działaczy opozycji antykomunistycznej i osób represjonowanych z powodów politycznych	**Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych, Wojewodowie	Zapewnienie kombatantom, osobom represjonowanym, działaczom opozycji antykomunistycznej i osobom represjonowanym z powodów politycznych należnej pomocy i opieki	Suma liczby osób pobierających dodatek kombatancki i liczby osób pobierających świadczenia pieniężne mających status działacza opozycji antykomunistycznej lub osoby represjonowanej z powodów politycznych (w tys.)	50,1	50,1	44,5

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
13.4.W	Wspieranie rodziny	**Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Wojewodowie	Systemowe wsparcie rodzin w funkcji socjalnej, wychowawczej, opiekuńczej i edukacyjnej	Zasięg ubóstwa relatywnego wśród dzieci 0-17 (w %)	13,8	13,8	b.d.
				Wskaźnik dostępności miejsc opieki dla dzieci w wieku 12-35 miesięcy (w %)	51,9	51,9	48,7[1)]
			Promocja rodziny	Liczba zrealizowanych/przeprowadzonych działań promocyjnych mających na celu promocję rodziny	1	1	0
13.5.W	Ekonomia społeczna	**Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie	Zwiększenie udziału obywateli i organizacji pozarządowych w życiu publicznym	Liczba organizacji pozarządowych w Polsce (w szt.)	180 tys.	180 tys.	173,1 tys.
			Zwiększenie aktywności społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez instrumenty ekonomii społecznej	Liczba miejsc pracy utworzonych przy wsparciu środków publicznych w podmiotach ekonomii społecznej (w szt.)	2.000	2.000	3.918
14.	**Rynek pracy**						
14.1.W	Wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu	**Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodowie, Fundusz Pracy, **Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**	Zapewnienie wsparcia osobom bezrobotnym w powrocie na rynek pracy oraz osobom biernym zawodowo w wejściu lub powrocie na rynek pracy	Wskaźnik zatrudnienia osób w wieku produkcyjnym (w %)	79,3	79,3	79,3
			Przygotowanie młodzieży do aktywnego i skutecznego poruszania się po rynku pracy	Liczba osób w wieku 15-25 lat objętych formami wsparcia, w ramach rozwoju zawodowego, oferowanymi przez OHP	60.000	60.000	84.984
			Zwiększenie zatrudnienia osób niepełnosprawnych	Wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w wieku produkcyjnym (w %)	32,5	32,5	32,8
14.2.	Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy	**Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, **Państwowa Inspekcja Pracy**, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	Zabezpieczenie wypłaty świadczeń pracowniczych	Liczba osób, którym wypłacono świadczenia z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	8.240	14.190	11.732
			Doprowadzenie warunków pracy w kontrolowanych zakładach do zgodności z przepisami prawa pracy	Odsetek kontroli zakończonych wydaniem nakazu (decyzji administracyjnej) w związku ze stwierdzonymi naruszeniami przepisów prawa pracy (w %)	61,00	61,00	60,63
14.3.W	Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego	**Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej**, Wojewodowie	Zwiększanie roli dialogu i partnerstwa społecznego w rozwiązywaniu problemów społeczno-gospodarczych	Liczba podmiotów administracji publicznej i spoza niej, w tym partnerów społeczno-gospodarczych, z którymi utrzymywana jest współpraca w obszarze rozwoju dialogu i partnerstwa społecznego (w szt.)	420	420	414

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
15.	**Polityka zagraniczna**						
15.1.	Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym	**Ministerstwo Spraw Zagranicznych**, Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Energii, Kancelaria Senatu, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Urząd Zamówień Publicznych, Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów, Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego, Główny Urząd Statystyczny, Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej, Główny Urząd Miar, Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	Rozwój dwustronnych i wielostronnych stosunków politycznych i gospodarczych	Liczba konsultacji politycznych i przedsięwzięć ekonomicznych organizowanych przez MSZ (w szt.)	68	68	68
			Zapewnienie adekwatnej do celów polskiej polityki zagranicznej reprezentacji dyplomatycznej na świecie	Liczba przedstawicielstw dyplomatycznych RP, stałych przedstawicielstw RP przy organizacjach międzynarodowych oraz innych placówek zagranicznych niebędących urzędami konsularnymi, instytutami polskimi i ośrodkami kultury polskiej (w szt.)	104	104	104
			Zapewnienie ochrony interesów Rzeczypospolitej Polskiej na forum Unii Europejskiej	Liczba konsultacji politycznych i ekonomicznych organizowanych przez KPRM dotyczących agendy UE na szczeblu ministra ds. UE (w szt.)	90	90	106
15.2.	Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka	**Ministerstwo Spraw Zagranicznych**, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Polski Instytut Spraw Międzynarodowych	Zapewnienie udziału Polski w działaniach na rzecz zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego oraz umacniania demokracji i przestrzegania praw człowieka na świecie	Stopień realizacji przedsięwzięć rozwojowych oraz promujących demokrację i prawa człowieka (w %)	100	100	97
			Kształtowanie i umocnienie pozytywnego wizerunku Polski za granicą	Liczba pozytywnych relacji medialnych o Polsce inspirowanych działaniami placówek zagranicznych (w szt.)	nie mniej niż 5.500	nie mniej niż 5.500	9.379
15.3.	Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców	**Ministerstwo Spraw Zagranicznych**, Kancelaria Senatu	Zapewnienie reprezentacji RP w sprawach przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka obsługiwanych przez Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych	Relacja liczby postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, w których Pełnomocnik Ministra Spraw Zagranicznych zapewnił reprezentację RP i w których podjęto działanie w imieniu Rządu RP, do liczby wszystkich postępowań przed międzynarodowymi organami ochrony praw człowieka, które leżą w kompetencji Pełnomocnika Ministra Spraw Zagranicznych (w %)	100	100	100
			Zapewnienie dostępności usług konsularnych dla obywateli RP i cudzoziemców	Liczba urzędów konsularnych RP (w szt.)	127	127	125

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
16.	**Sprawy obywatelskie**						
16.1.W	Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela	**Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, **Ministerstwo Cyfryzacji**, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Samorządowe Kolegia Odwoławcze, Wojewodowie, Centralny Ośrodek Informatyki, Fundusz – Centralna Ewidencja Pojazdów i Kierowców	Poprawa obsługi administracyjnej obywatela	Wskaźnik braku bezczynności/przewlekłości prowadzenia postępowań w zakresie skarg wpływających do sądów administracyjnych (w %)	55	55	59,83
				Czas personalizacji dokumentów tożsamości (w dniach)	5	5	2,13
			Zwiększanie liczby bezpośrednich użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku w stosunku do roku bazowego	Relacja liczby użytkowników korzystających z usług elektronicznych w zakresie dostępu do danych zgromadzonych w rejestrach publicznych prowadzonych przez MC w danym roku N w stosunku do roku bazowego N-2 (w %)	133	133	121,57
16.2.W	Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych	**Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Wojewodowie	Zachowanie i rozwój tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych	Liczba osób będących odbiorcami zadań realizowanych na rzecz podtrzymania i rozwoju tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych, w stosunku do liczby osób należących do tych mniejszości (liczba)	5,7	5,7	5,9
16.3.W	Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi	**Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie	Zagwarantowanie członkom wspólnot religijnych poszanowania wolności sumienia i wyznania	Procent spraw z zakresu poszanowania wolności sumienia i wyznania załatwionych w terminie krótszym niż przewidziany w Kodeksie Postępowania Administracyjnego	70	70	70,24
16.4.	Ochrona praw obywatelskich i praw dziecka	**Rzecznik Praw Obywatelskich**, **Rzecznik Praw Dziecka**, **Urząd Ochrony Danych Osobowych**, Państwowa Komisja do spraw wyjaśniania przypadków czynności skierowanych przeciwko wolności seksualnej i obyczajności wobec małoletniego poniżej lat 15	Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom wolności i praw człowieka i obywatela	Liczba wystąpień generalnych RPO pozytywnie zakończonych w stosunku do liczby wystąpień generalnych RPO skierowanych i zakończonych w okresie sprawozdawczym (w %)	≥ 60	≥ 60	65,8
			Przeciwdziałanie i zapobieganie naruszeniom praw dziecka	Liczba spraw zakończonych przez RPD w stosunku do ogólnej liczby spraw, które wpłynęły w danym roku budżetowym (w %)	96	96	96
			Zwiększenie bezpieczeństwa danych osobowych	Stosunek liczby wykonanych decyzji przywracających stan zgodny z prawem do liczby wydanych przez Prezesa UODO decyzji dotyczących oceny funkcjonowania systemu ochrony danych osobowych (w %)	100	100	91
16.5.W	Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego	**Ministerstwo Cyfryzacji**, Wojewodowie, Centralny Ośrodek Informatyki, Fundusz Cyberbezpieczeństwa	Zwiększanie liczby użytkowników korzystających z mDowodu	Liczba aktywnych instalacji dokumentu mObywatel (mDowód) (szt. w tys.)	8.000	8.000	10.866

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
16.6.	Pożytek publiczny i wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego	**Kancelaria Prezesa Rady Ministrów**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Wojewodowie, Fundusz Wspierania Organizacji Pożytku Publicznego, Fundusz Wspierania Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego, **Narodowy Instytut Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego**	Wspieranie społeczeństwa obywatelskiego na drodze do wszechstronnego rozwoju poprzez wdrażanie systemowych rozwiązań służących wzmocnieniu i podnoszeniu jakości działania całego sektora pozarządowego	Liczba beneficjentów objętych wsparciem	≥ 2.079	≥ 3.073	3.386
17.	**Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju**						
17.1.W	Wsparcie rozwoju regionalnego kraju	M**inisterstwo Funduszy i Polityki Regionalnej**, Wojewodowie, Krajowa Szkoła Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Krajowy Zasób Nieruchomości, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	Poprawa spójności społecznej i terytorialnej	Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji UP 2021-2027 na poziomie regionów (w %)	11	14	14
17.2.W	Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych	**Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej**, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Klimatu i Środowiska, Kancelaria Prezesa Rady Ministrów, Wojewodowie, Fundusz Rozwoju Regionalnego, Krajowa Szkoła Administracji Publicznej im. Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej Lecha Kaczyńskiego, Narodowe Centrum Badań i Rozwoju, Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości	Zapewnienie sprawnego systemu realizacji programów	Wartość środków certyfikowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)	17	16	15
				Wartość środków zakontraktowanych do wartości alokacji w programach krajowych UP 2021-2027 (w %)	53	61	63
18.	**Sprawiedliwość**						
18.1.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy	**Sąd Najwyższy**	Zapewnienie w ramach nadzoru zgodności z prawem i jednolitości orzecznictwa	Procentowy wskaźnik rozpatrzenia liczby spraw w danym roku	≥ 85	≥ 85	98,49
18.2.	Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa	**Krajowa Rada Sądownictwa**	Zapewnienie odpowiedniego doboru kadr do pełnienia urzędu na stanowiskach sędziów SN, NSA, na stanowiskach sędziów sądów powszechnych, wojewódzkich sądów administracyjnych i sądów wojskowych oraz na stanowiskach asesorów sądowych w sądach administracyjnych i w sądach powszechnych	Średni czas dokonania oceny kandydata do pełnienia urzędu sędziowskiego (w dniach)	88	88	217,64

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
18.3.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe	**Ministerstwo Sprawiedliwości**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Centrum Zakupów dla Sądownictwa Instytucja Gospodarki Budżetowej	Zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu	Wskaźnik opanowania wpływu spraw (ogółem) (w %)	98,00	98,00	95,10
18.4.	Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne	**Naczelny Sąd Administracyjny**	Wydawanie orzeczeń w rozsądnych terminach – zagwarantowanie obywatelom konstytucyjnego prawa do sądu	Średni czas trwania postępowania przed sądami administracyjnymi – czasookres rozpatrywania spraw przez sądy I instancji (przy rocznym wpływie do 70 tys.) (m-ce)	do 6	do 6	4,35
18.5.	Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania	**Ministerstwo Sprawiedliwości**, Fundusz Aktywizacji Zawodowej Skazanych oraz Rozwoju Przywięziennych Zakładów Pracy, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej	Zapewnienie bezpieczeństwa społecznego poprzez izolację osób tymczasowo aresztowanych i skazanych na karę pozbawienia wolności oraz resocjalizację osadzonych	Zaludnienie jednostek penitencjarnych (w %)	85-95	85-95	83,10
				Odsetek skazanych objętych oddziaływaniami resocjalizacyjnymi (w %)	70	70	86
				Powrotność do przestępstwa skazanych opuszczających zakłady karne i areszty śledcze (w %)	38,00	38,00	b.d.
18.6.	Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia	**Ministerstwo Sprawiedliwości**	Skuteczna resocjalizacja wychowanków zakładów dla nieletnich	Powrotność wychowanków zakładów dla nieletnich z urlopów i przepustek (w %)	≥ 85	≥ 85	83,20
18.7.W	Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego	**Ministerstwo Sprawiedliwości**, Wojewodowie, Fundusz Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej, Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury	Poprawa warunków sprawnego obrotu gospodarczego	Wskaźnik opanowania wpływu spraw gospodarczych (z wyłączeniem spraw rejestrowych Rejestru Zastawów i Krajowego Rejestru Sądowego) (w %)	99,90	99,90	98,20
			Poprawa stabilności i jakości orzecznictwa	Wskaźnik stabilności spraw apelacyjnych (w %)	64,20	64,20	59,50
19.	**Transport i infrastruktura transportowa**						
19.1.W	Transport drogowy i infrastruktura drogowa	**Ministerstwo Infrastruktury**, Wojewodowie, Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o Charakterze Użyteczności Publicznej	Zapewnienie stabilnego finansowania dla utrzymania spójnej, nowoczesnej i bezpiecznej sieci dróg krajowych	Długość przebudowanych dróg krajowych (w km)	137	137	134,54
			Zapewnienie prowadzenia skutecznych działań kontrolnych	Liczba przeprowadzonych kontroli drogowych w zakresie transportu drogowego (w szt.)	203.525	203.525	225.351
19.2.	Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa	**Ministerstwo Infrastruktury**, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, **Urząd Transportu Kolejowego**	Wzmocnienie roli transportu kolejowego w transporcie ogółem	Udział długości eksploatowanych linii kolejowych spełniających standardy do ogólnej długości eksploatowanych linii kolejowych (w %)	1) ≥ 89,0 2) 100 3) ≥ 90,0 4) 100	1) ≥ 89,0 2) 100 3) ≥ 90,0 4) 100	1) 93,88 2) 100 3) 100 4) -
			Zwiększenie dostępności i poprawa jakości transportu kolejowego	Stopień realizacji planu nadzoru Prezesa UTK (w %)	100	100	100

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
19.3.	Transport morski i żegluga śródlądowa	**Ministerstwo Infrastruktury**	Zwiększenie dostępności portów morskich wraz z poprawą jakości transportu morskiego	Udział długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza, dla której podjęto działania służące zwiększeniu dostępności i poprawie jakości (budowa, przebudowa, remont) w ogólnej długości infrastruktury zapewniającej dostęp do portów od strony morza w danym roku (w mb/mb)	3.997,35/ 382.581	3.997,35/ 382.581	4.490/ 382.581
			Zwiększenie możliwości transportowych śródlądowych dróg wodnych	Ilość ładunków przetransportowanych śródlądowymi drogami wodnymi (w tys. ton)	1.743,37	1.743,37	1.674,35
			Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu i postoju statków na śródlądowych drogach wodnych	Liczba statków, w których stwierdzono uchybienia w stosunku do ogólnej liczby przeprowadzonych inspekcji statków (w szt./szt.)	510/3.400	510/3.400	652/3.787
19.4.	Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza	**Ministerstwo Infrastruktury**, Polska Agencja Żeglugi Powietrznej	Zapewnienie rozwoju transportu lotniczego	Operacje lotnicze IFR w polskiej przestrzeni powietrznej (liczba operacji)	794.000	794.000	799.744
19.5.W	Wspieranie zrównoważonego rozwoju transportu	**Ministerstwo Infrastruktury**, Wojewodowie, **Transportowy Dozór Techniczny**	Zwiększenie wykorzystania niskoemisyjnego transportu miejskiego	Stopień wykonania prognozy płatności zatwierdzonej przez IKPKW dla FEnIKS 2021-2027 (dla projektów transportu miejskiego na dany rok) (w %)	100	100	114
			Utrzymanie wysokiego poziomu bezpieczeństwa urządzeń technicznych w transporcie drogowym, kolejowym i śródlądowym	Liczba przeprowadzonych działań technicznych obejmująca liczbę przeprowadzonych badań technicznych i przeegzaminowanych osób (w szt.)	629.930	629.930	710.142
20.	**Zdrowie**						
20.1.W	System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej	**Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Rzecznik Praw Pacjenta, Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Wojewodowie, Agencja Badań Medycznych, Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Fundusz Administracyjny, Fundusz Emerytalno-Rentowy, Fundusz Kompensacyjny Badań Klinicznych, Fundusz Kompensacyjny Szczepień Ochronnych, Fundusz Kompensacyjny Zdarzeń Medycznych, Fundusz Medyczny	Rozwój medycyny transplantacyjnej	Liczba przeszczepień narządów na 1 mln mieszkańców (w szt.)	60	60	64[1)]
			Rozwój kompetencji zawodowych i kwalifikacji kadr medycznych celem poprawienia dostępności do lekarza lub lekarza dentysty ze specjalizacją	Liczba lekarzy i lekarzy dentystów odbywających specjalizację w trybie rezydentury	30.800	30.800	28.264

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
20.2.W	Ratownictwo medyczne	**Ministerstwo Zdrowia**, Wojewodowie	Zapewnienie dostępności do świadczeń opieki zdrowotnej realizowanych przez lotnicze zespoły ratownictwa medycznego oraz lotnicze zespoły transportu sanitarnego	Stopień realizacji świadczeń zakontraktowanych z Lotniczym Pogotowiem Ratunkowym (w %)	100,00	100,00	100,36
			Poprawa funkcjonalności łączności i komunikacji w obrębie systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne poprzez wsparcie inwestycji w infrastrukturę i doposażenie dyspozytorni medycznych, w tym rozwój infrastruktury łączności w ramach FEnIKS na lata 2021-2027	Liczba zawartych umów o dofinansowanie z podmiotami w zakresie wsparcia obszaru ratownictwo medyczne w ramach instrumentu finansowego FEnIKS na lata 2021-2027	12	12	8
20.3.W	Polityka lekowa	**Ministerstwo Zdrowia**, Wojewodowie, Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, Fundusz Medyczny	Ograniczenie nieprawidłowości produktowych i procesowych w obszarze jakości produktów leczniczych	Stosunek liczby działań, w wyniku których wykryto nieprawidłowości do liczby podjętych działań w zakresie nadzoru nad jakością i obrotem produktów leczniczych (w %)	100,00	100,00	98,71
20.4.W	Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia	**Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Obrony Narodowej, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Fundusz Medyczny	Poprawa jakości i efektywności funkcjonowania jednostek ochrony zdrowia	Liczba zrealizowanych inwestycyjnych zadań budowlanych w jednostkach podległych i nadzorowanych przez Ministra Zdrowia w ramach środków budżetu państwa	11	9	6
			Poprawa dostępności, jakości i efektywności leczenia specjalistycznego w kraju	Procentowy wskaźnik liczby świadczeniodawców doposażonych i modernizowanych w ciągu roku w ramach programów polityki zdrowotnej oraz programów wieloletnich w odniesieniu do ogólnej liczby świadczeniodawców posiadających kontrakty NFZ w zakresie leczenia szpitalnego	23,00	23,00	15,20
20.5.W	Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny	**Ministerstwo Zdrowia**, Ministerstwo Sprawiedliwości, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji, Wojewodowie, Fundusz Medyczny, Fundusz Rozwiązywania Problemów Hazardowych, Profilaktyczny Dom Zdrowia w Juracie	Zapewnienie właściwego nadzoru sanitarno-epidemiologicznego na terenie Polski	Stosunek liczby wymierzonych mandatów na skutek wykrytych nieprawidłowości do liczby przeprowadzonych kontroli w zakresie nadzoru sanitarno-epidemiologicznego (w %)	4,20	4,20	3,52
			Poprawa dostępności do profilaktycznych świadczeń zdrowotnych realizowanych w ramach programów polityki zdrowotnej	Liczba noworodków objętych profilaktycznymi badaniami przesiewowymi realizowanymi w ramach programów polityki zdrowotnej	251.000	238.765	237.828
21.	**Polityka rolna i rybacka**						
21.1.W	Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych	**Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodowie, Centralny Ośrodek Badania Odmian Roślin Uprawnych	Zapewnienie warunków do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej	Przekroczenia NDP (najwyższe dopuszczalne pozostałości) środków ochrony roślin w płodach rolnych (w %)	< 2,5	< 2,5	2,32

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
21.2.	Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej	**Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Polski Klub Wyścigów Konnych	Zapewnienie stabilnych warunków do realizacji programów hodowlanych i działań wspomagających postęp biologiczny w produkcji zwierzęcej	Liczba programów hodowlanych, o których mowa w przepisach o organizacji hodowli i rozrodzie zwierząt gospodarskich, realizowanych dla zwierząt hodowlanych czystorasowych z gatunku bydła, koni, świń, owiec, kóz, alpak oraz dla drobiu (w szt.)	149	149	149
				Liczba zwierząt wpisanych do ksiąg hodowlanych w stosunku do pogłowia zwierząt ogółem na przykładzie krów ras mlecznych (w %)	21	21	36,75
21.3.W	Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego	**Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodowie, **Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**	Zapewnienie bezpieczeństwa epizootycznego i zdrowia publicznego w kraju w zakresie weterynarii	Liczba uzgodnionych świadectw zdrowia na towary wysyłane do krajów trzecich w stosunku do ogólnej liczby intencji eksportowych zgłaszanych przez polskich przedsiębiorców (w %)	25	25	33,33
				Wskaźniki spójności danych w systemie Identyfikacji i Rejestracji Zwierząt dla zwierząt z gatunków: bydło, owce, kozy, świnie (w %)	bydło 90, owce 90, kozy 85, świnie 95	bydło 94,79, owce 95,25, kozy 92,30, świnie 98,29	bydło 95,20, owce 95,56, kozy 92,61, świnie 98,68
21.4.W	Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego	**Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodowie, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	Tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rybackiego	Udział eksportu ryb i bezkręgowców wodnych w eksporcie zwierząt żywych i produktów pochodzenia zwierzęcego ogółem (w %)	16,2	16,2	15,54
21.5.W	Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności	**Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, Wojewodowie, **Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**, Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie, **Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa**, Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego	Objęcie ochroną ubezpieczeniową produkcji rolniczej	Powierzchnia ubezpieczonych upraw w stosunku do powierzchni gruntów ornych (w %)	28	28	29,24
			Wsparcie i stabilizacja dochodów rolniczych zapewniająca warunki do prowadzenia produkcji rolnej zgodnej z zasadami dobrej kultury rolnej	Liczba beneficjentów, dla których zrealizowano płatności w danym roku kalendarzowym (w os.)	1.230.000	1.230.000	1.325.598
			Tworzenie konkurencyjnego, nowoczesnego i dynamicznego sektora rolnego	Udział eksportu produktów rolno-spożywczych w eksporcie ogółem (w %)	14,5	14,5	15,9[4)]
21.6.	Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych	**Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi**, **Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**, Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa	Stabilizacja rynków i wspieranie konkurencyjności produktów rolno-spożywczych	Liczba wydanych decyzji w zakresie administrowanych mechanizmów (w szt.)	20.350	6.946	7.158

Kod klasyfikacji zadaniowej	Nazwa funkcji / zadania	Jednostki realizujące zadanie	Cel/-e	Miernik/-i			
				Nazwa	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7	8
22.	**Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna**						
22.1.W	Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna	Ministerstwo Rozwoju i Technologii, Ministerstwo Infrastruktury, Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Ministerstwo Aktywów Państwowych, Ministerstwo Cyfryzacji, Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego, Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, Ministerstwo Zdrowia, Ministerstwo Energii, Urząd Komunikacji Elektronicznej, Wojewodowie					

[1)] Wstępne dane za 2025 r.

[2)] Dane za 2024 r.

[3)] Sprawozdania z działalności SWW i SKW zostały sporządzone i przedłożone organom nadrzędnym w ustawowym terminie, a obecnie trwa procedura ich rozpatrywania.

[4)] Wykonanie oszacowano wg dostępnych wstępnych danych za 11 miesięcy 2025 r.

Aneks tabelaryczny 2

Zestawienie planowanych i poniesionych wydatków budżetu państwa i budżetu środków europejskich w 2025 r. w układzie zadań budżetowych

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Ogółem	**1 059 493 214**	**921 618 215**	**137 874 999**	**1 059 493 214**	**921 618 215**	**137 874 999**	**959 697 691**	**870 190 612**	**47 108**	**89 507 079**
1. Zarządzanie państwem	**4 066 806**	**4 058 321**	**8 485**	**4 565 030**	**4 556 545**	**8 485**	**4 390 162**	**4 383 864**	**0**	**6 298**
01 Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	257 577	257 577	0	252 914	252 914	0	244 699	244 699	0	0
02 Kancelaria Sejmu	847 445	847 445	0	847 445	847 445	0	788 358	788 358	0	0
03 Kancelaria Senatu	172 912	172 912	0	174 477	174 477	0	169 491	169 491	0	0
06 Trybunał Konstytucyjny	35 266	35 266	0	36 308	36 308	0	36 296	36 296	0	0
07 Najwyższa Izba Kontroli	471 710	471 710	0	471 710	471 710	0	461 608	461 608	0	0
09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	46 164	46 164	0	46 164	46 164	0	38 496	38 496	0	0
11 Krajowe Biuro Wyborcze	107 120	107 120	0	586 177	586 177	0	578 975	578 975	0	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	522 890	522 890	0	522 890	522 890	0	517 783	517 783	0	0
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	416 888	416 888	0	431 090	431 090	0	389 238	389 238	0	0
19 Ministerstwo Finansów	96 621	96 621	0	96 621	96 621	0	82 628	82 628	0	0
49 Urząd Zamówień Publicznych	57 875	57 875	0	64 325	64 325	0	62 373	62 373	0	0
58 Główny Urząd Statystyczny	773 642	765 157	8 485	773 816	765 331	8 485	759 941	753 643	0	6 298
75 Rządowe Centrum Legislacji	51 267	51 267	0	51 587	51 587	0	50 820	50 820	0	0
80 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	208 230	208 230	0	208 230	208 230	0	208 195	208 195	0	0
85 Wojewodowie	1 199	1 199	0	1 277	1 277	0	1 260	1 260	0	0
1.1. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	**257 577**	**257 577**	**0**	**252 914**	**252 914**	**0**	**244 699**	**244 699**	**0**	**0**
01 Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	257 577	257 577	0	252 914	252 914	0	244 699	244 699	0	0
1.2. Obsługa Parlamentu i jego organów w zakresie merytorycznym i organizacyjnym	**1 020 357**	**1 020 357**	**0**	**1 021 922**	**1 021 922**	**0**	**957 849**	**957 849**	**0**	**0**
02 Kancelaria Sejmu	847 445	847 445	0	847 445	847 445	0	788 358	788 358	0	0
03 Kancelaria Senatu	172 912	172 912	0	174 477	174 477	0	169 491	169 491	0	0
1.3. Obsługa merytoryczna i kancelaryjno-biurowa Prezesa Rady Ministrów, Rady Ministrów i członków Rady Ministrów	**468 155**	**468 155**	**0**	**482 677**	**482 677**	**0**	**440 058**	**440 058**	**0**	**0**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	416 888	416 888	0	431 090	431 090	0	389 238	389 238	0	0
75 Rządowe Centrum Legislacji	51 267	51 267	0	51 587	51 587	0	50 820	50 820	0	0
1.4. Działalność orzecznicza i obsługa Trybunału Konstytucyjnego	**35 266**	**35 266**	**0**	**36 308**	**36 308**	**0**	**36 296**	**36 296**	**0**	**0**
06 Trybunał Konstytucyjny	35 266	35 266	0	36 308	36 308	0	36 296	36 296	0	0
1.5.W Organizacja i przeprowadzanie wyborów	**204 940**	**204 940**	**0**	**684 075**	**684 075**	**0**	**662 863**	**662 863**	**0**	**0**
11 Krajowe Biuro Wyborcze	107 120	107 120	0	586 177	586 177	0	578 975	578 975	0	0
19 Ministerstwo Finansów	96 621	96 621	0	96 621	96 621	0	82 628	82 628	0	0
85 Wojewodowie	1 199	1 199	0	1 277	1 277	0	1 260	1 260	0	0
1.6. Nadzór nad systemem zamówień publicznych	**57 875**	**57 875**	**0**	**64 325**	**64 325**	**0**	**62 373**	**62 373**	**0**	**0**
49 Urząd Zamówień Publicznych	57 875	57 875	0	64 325	64 325	0	62 373	62 373	0	0
1.7. Ocena działalności organów administracji publicznej, Narodowego Banku Polskiego oraz jednostek organizacyjnych wydatkujących środki publiczne z punktu widzenia ustawowych kryteriów NIK	**471 710**	**471 710**	**0**	**471 710**	**471 710**	**0**	**461 608**	**461 608**	**0**	**0**
07 Najwyższa Izba Kontroli	471 710	471 710	0	471 710	471 710	0	461 608	461 608	0	0
1.8. Ochrona wolności słowa, prawa do informacji oraz interesu publicznego w radiofonii i telewizji	**46 164**	**46 164**	**0**	**46 164**	**46 164**	**0**	**38 496**	**38 496**	**0**	**0**
09 Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji	46 164	46 164	0	46 164	46 164	0	38 496	38 496	0	0
1.9. Działalność ustawowa Instytutu Pamięci Narodowej	**522 890**	**522 890**	**0**	**522 890**	**522 890**	**0**	**517 783**	**517 783**	**0**	**0**
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	522 890	522 890	0	522 890	522 890	0	517 783	517 783	0	0
1.10. Weryfikacja gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego	**208 230**	**208 230**	**0**	**208 230**	**208 230**	**0**	**208 195**	**208 195**	**0**	**0**
80 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	208 230	208 230	0	208 230	208 230	0	208 195	208 195	0	0
1.11. Statystyka publiczna	**773 642**	**765 157**	**8 485**	**773 816**	**765 331**	**8 485**	**759 941**	**753 643**	**0**	**6 298**
58 Główny Urząd Statystyczny	773 642	765 157	8 485	773 816	765 331	8 485	759 941	753 643	0	6 298

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2. Bezpieczeństwo wewnętrzne i porządek publiczny	**37 058 931**	**36 856 050**	**202 881**	**45 203 588**	**44 949 265**	**254 323**	**43 970 686**	**43 859 434**	**44 773**	**111 252**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	25 262	25 262	0	10 478	10 478	0	6 540	6 540	0	0
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	21 666	21 666	0	23 073	23 073	0	21 862	21 862	0	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	15	15	0	2	2	0	0	0	0	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	6	6	0	32	32	0	21	21	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	0	0	0	1 443	1 443	0	1 205	1 205	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	889	889	0	1 599	1 599	0	1 599	1 599	0	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	15	15	0	2	2	0	1	1	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	25 178 458	25 001 779	176 679	27 524 311	27 352 786	171 525	27 239 040	27 197 846	0	41 193
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	329 035	329 035	0	329 035	329 035	0	326 827	326 827	0	0
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	963 633	963 633	0	1 034 701	1 034 237	464	1 034 697	1 034 233	0	464
85 Wojewodowie	5 825 356	5 799 154	26 202	11 510 818	11 428 483	82 334	10 603 558	10 533 963	44 773	69 595
88 Prokuratura Krajowa	4 714 596	4 714 596	0	4 768 094	4 768 094	0	4 735 336	4 735 336	0	0
2.1.W Ochrona porządku publicznego oraz zwalczanie przestępczości	**22 339 314**	**22 220 827**	**118 487**	**23 280 655**	**23 163 985**	**116 670**	**23 121 001**	**23 084 689**	**0**	**36 312**
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	21 042 616	20 924 129	118 487	21 901 468	21 785 262	116 206	21 745 189	21 709 340	0	35 848
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	329 035	329 035	0	329 035	329 035	0	326 827	326 827	0	0
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	963 633	963 633	0	1 034 701	1 034 237	464	1 034 697	1 034 233	0	464
85 Wojewodowie	4 030	4 030	0	15 451	15 451	0	14 288	14 288	0	0
2.2. Ściganie przestępstw oraz stanie na straży praworządności przez prokuraturę	**4 715 485**	**4 715 485**	**0**	**4 769 694**	**4 769 694**	**0**	**4 736 935**	**4 736 935**	**0**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	889	889	0	1 599	1 599	0	1 599	1 599	0	0
88 Prokuratura Krajowa	4 714 596	4 714 596	0	4 768 094	4 768 094	0	4 735 336	4 735 336	0	0
2.3.W System ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa oraz ochrona ludności	**5 554 933**	**5 471 312**	**83 621**	**10 986 387**	**10 849 194**	**137 193**	**10 093 531**	**10 018 593**	**44 773**	**74 938**
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	482 631	425 212	57 419	976 558	921 699	54 859	871 679	866 336	0	5 343
85 Wojewodowie	5 072 302	5 046 100	26 202	10 009 829	9 927 495	82 334	9 221 852	9 152 258	44 773	69 595
2.4.W Zarządzanie kryzysowe oraz przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych	**517 974**	**517 478**	**496**	**1 133 743**	**1 133 284**	**460**	**1 046 969**	**1 046 967**	**0**	**2**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	24 617	24 617	0	9 291	9 291	0	5 526	5 526	0	0
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	21 666	21 666	0	23 073	23 073	0	21 862	21 862	0	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	15	15	0	2	2	0	0	0	0	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	6	6	0	32	32	0	21	21	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	0	0	0	1 443	1 443	0	1 205	1 205	0	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	15	15	0	2	2	0	1	1	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	221 816	221 320	496	247 491	247 032	460	243 555	243 553	0	2
85 Wojewodowie	249 839	249 839	0	852 409	852 409	0	774 800	774 800	0	0
2.5.W Bezpieczeństwo granicy zewnętrznej UE i terytorium RP	**3 931 225**	**3 930 948**	**277**	**5 033 109**	**5 033 109**	**0**	**4 972 249**	**4 972 249**	**0**	**0**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	645	645	0	1 186	1 186	0	1 014	1 014	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	3 431 395	3 431 118	277	4 398 794	4 398 794	0	4 378 618	4 378 618	0	0
85 Wojewodowie	499 185	499 185	0	633 129	633 129	0	592 617	592 617	0	0
3. Edukacja, wychowanie i opieka	**5 352 815**	**4 875 422**	**477 393**	**6 530 299**	**6 069 017**	**461 282**	**6 120 735**	**5 797 002**	**0**	**323 733**
21 Ministerstwo Infrastruktury	17 700	17 700	0	18 002	18 002	0	17 984	17 984	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	2 140 250	2 089 430	50 820	2 147 524	2 138 796	8 728	2 132 294	2 131 424	0	870
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	37 500	37 500	0	16 005	16 005	0	15 529	15 529	0	0
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	1 124 850	823 519	301 331	1 446 841	1 219 908	226 933	1 223 151	1 066 798	0	156 353
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	382 418	363 566	18 852	400 284	379 615	20 669	394 422	376 061	0	18 361
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	895 944	881 599	14 345	946 208	919 670	26 537	925 786	905 927	0	19 859
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	110 160	19 257	90 903	113 602	20 354	93 248	113 000	19 752	0	93 248
39 Ministerstwo Infrastruktury	7 546	7 546	0	7 744	7 744	0	7 719	7 719	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	128 734	127 592	1 142	136 521	131 209	5 312	135 762	130 797	0	4 965
69 Ministerstwo Infrastruktury	15 249	15 249	0	15 435	15 435	0	15 422	15 422	0	0
85 Wojewodowie	492 464	492 464	0	1 282 136	1 202 280	79 856	1 139 666	1 109 588	0	30 078
3.1.W Oświata i wychowanie	**5 352 815**	**4 875 422**	**477 393**	**6 530 299**	**6 069 017**	**461 282**	**6 120 735**	**5 797 002**	**0**	**323 733**
21 Ministerstwo Infrastruktury	17 700	17 700	0	18 002	18 002	0	17 984	17 984	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	2 140 250	2 089 430	50 820	2 147 524	2 138 796	8 728	2 132 294	2 131 424	0	870
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	37 500	37 500	0	16 005	16 005	0	15 529	15 529	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	1 124 850	823 519	301 331	1 446 841	1 219 908	226 933	1 223 151	1 066 798	0	156 353
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	382 418	363 566	18 852	400 284	379 615	20 669	394 422	376 061	0	18 361
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	895 944	881 599	14 345	946 208	919 670	26 537	925 786	905 927	0	19 859
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	110 160	19 257	90 903	113 602	20 354	93 248	113 000	19 752	0	93 248
39 Ministerstwo Infrastruktury	7 546	7 546	0	7 744	7 744	0	7 719	7 719	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	128 734	127 592	1 142	136 521	131 209	5 312	135 762	130 797	0	4 965
69 Ministerstwo Infrastruktury	15 249	15 249	0	15 435	15 435	0	15 422	15 422	0	0
85 Wojewodowie	492 464	492 464	0	1 282 136	1 202 280	79 856	1 139 666	1 109 588	0	30 078
4. Zarządzanie finansami państwa i mieniem państwowym	**351 652 000**	**263 742 946**	**87 909 054**	**267 056 980**	**222 205 053**	**44 851 927**	**197 690 806**	**197 685 222**	**0**	**5 584**
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	4 760	4 760	0	4 990	4 990	0	4 907	4 907	0	0
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	80	80	0	11	11	0	1	1	0	0
19 Ministerstwo Finansów	15 938 313	15 825 724	112 589	38 615 208	38 502 619	112 589	38 034 794	38 029 210	0	5 584
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	570	570	0	220	220	0	40	40	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	0	0	0	112	112	0	112	112	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	40	40	0	40	40	0	18	18	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	8 621	8 621	0	9 279	9 279	0	9 278	9 278	0	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	13 536	13 536	0	11 284	11 284	0	7 915	7 915	0	0
74 Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	98 140	98 140	0	104 813	104 813	0	97 551	97 551	0	0
79 Ministerstwo Finansów	75 500 000	75 500 000	0	75 500 000	75 500 000	0	72 828 288	72 828 288	0	0
81 Ministerstwo Finansów	500 000	500 000	0	304 035	304 035	0	0	0	0	0
82 Ministerstwo Finansów	49 421 250	49 421 250	0	50 770 513	50 770 513	0	50 756 416	50 756 416	0	0
83 Ministerstwo Finansów	174 882 123	87 085 658	87 796 465	65 679 282	20 939 944	44 739 338	0	0	0	0
84 Ministerstwo Finansów	34 655 157	34 655 157	0	35 355 157	35 355 157	0	35 287 729	35 287 729	0	0
85 Wojewodowie	629 410	629 410	0	699 198	699 198	0	662 344	662 344	0	0
91 Biuro Rady Fiskalnej	0	0	0	2 837	2 837	0	1 412	1 412	0	0
4.1.W Realizacja należności budżetu państwa	**14 236 331**	**14 126 273**	**110 058**	**14 586 985**	**14 476 944**	**110 041**	**14 370 748**	**14 367 702**	**0**	**3 046**
19 Ministerstwo Finansów	14 222 377	14 112 319	110 058	14 573 054	14 463 013	110 041	14 356 790	14 353 744	0	3 046
85 Wojewodowie	13 954	13 954	0	13 932	13 932	0	13 958	13 958	0	0
4.2.W Budżet państwa i realizacja wybranych wydatków	**335 780 919**	**247 981 923**	**87 798 996**	**250 658 598**	**205 916 712**	**44 741 885**	**181 905 898**	**181 903 360**	**0**	**2 538**
19 Ministerstwo Finansów	654 332	651 801	2 531	23 039 158	23 036 610	2 548	23 030 329	23 027 791	0	2 538
79 Ministerstwo Finansów	75 500 000	75 500 000	0	75 500 000	75 500 000	0	72 828 288	72 828 288	0	0
81 Ministerstwo Finansów	500 000	500 000	0	304 035	304 035	0	0	0	0	0
82 Ministerstwo Finansów	49 421 250	49 421 250	0	50 770 513	50 770 513	0	50 756 416	50 756 416	0	0
83 Ministerstwo Finansów	174 882 123	87 085 658	87 796 465	65 679 282	20 939 944	44 739 338	0	0	0	0
84 Ministerstwo Finansów	34 655 157	34 655 157	0	35 355 157	35 355 157	0	35 287 729	35 287 729	0	0
85 Wojewodowie	168 057	168 057	0	7 616	7 616	0	1 724	1 724	0	0
91 Biuro Rady Fiskalnej	0	0	0	2 837	2 837	0	1 412	1 412	0	0
4.3. Nadzór nad rynkiem finansowym	**1 061 604**	**1 061 604**	**0**	**1 002 997**	**1 002 997**	**0**	**647 675**	**647 675**	**0**	**0**
19 Ministerstwo Finansów	1 061 604	1 061 604	0	1 002 997	1 002 997	0	647 675	647 675	0	0
4.4.W Zarządzanie mieniem państwowym i ochrona interesów Skarbu Państwa	**402 979**	**402 979**	**0**	**471 302**	**471 302**	**0**	**451 012**	**451 012**	**0**	**0**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	80	80	0	11	11	0	1	1	0	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	570	570	0	220	220	0	40	40	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	0	0	0	112	112	0	112	112	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	8 621	8 621	0	9 279	9 279	0	9 278	9 278	0	0
74 Prokuratoria Generalna Rzeczypospolitej Polskiej	98 140	98 140	0	104 813	104 813	0	97 551	97 551	0	0
85 Wojewodowie	295 568	295 568	0	356 866	356 866	0	344 029	344 029	0	0
4.5.W Roszczenia majątkowe wobec Skarbu Państwa i jst	**156 631**	**156 631**	**0**	**325 814**	**325 814**	**0**	**307 559**	**307 559**	**0**	**0**
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	4 760	4 760	0	4 990	4 990	0	4 907	4 907	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	40	40	0	40	40	0	18	18	0	0
85 Wojewodowie	151 831	151 831	0	320 784	320 784	0	302 633	302 633	0	0
4.6. Ochrona praw i interesów Skarbu Państwa	**13 536**	**13 536**	**0**	**11 284**	**11 284**	**0**	**7 915**	**7 915**	**0**	**0**
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	13 536	13 536	0	11 284	11 284	0	7 915	7 915	0	0
6. Polityka gospodarcza kraju	**48 546 467**	**43 497 136**	**5 049 331**	**53 364 452**	**45 176 088**	**8 188 364**	**51 375 986**	**43 861 581**	**0**	**7 514 405**
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	35 674 834	35 598 270	76 564	37 212 658	37 136 238	76 420	36 855 584	36 798 215	0	57 369
21 Ministerstwo Infrastruktury	15 007	15 007	0	15 007	15 007	0	4 899	4 899	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	1 307 289	1 307 289	0	1 404 915	1 404 915	0	1 397 817	1 397 817	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	192 394	192 060	334	184 944	184 609	335	181 680	181 387	0	293
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	1 809 071	96 735	1 712 336	2 559 756	112 280	2 447 476	2 389 313	101 034	0	2 288 279
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	71 374	71 374	0	71 374	71 374	0	70 878	70 878	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	113 007	113 007	0	113 007	113 007	0	111 675	111 675	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	1 209 642	1 209 580	62	1 209 270	1 209 270	0	683 472	683 472	0	0
47 Ministerstwo Energii	25 614	25 614	0	5 462	5 462	0	5 462	5 462	0	0
48 Ministerstwo Energii	3 767 198	3 767 198	0	3 771 788	3 771 788	0	3 375 708	3 375 708	0	0
50 Urząd Regulacji Energetyki	93 366	93 366	0	99 325	99 325	0	97 211	97 211	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	3 273 370	14 056	3 259 314	5 668 554	14 424	5 654 130	5 174 029	14 068	0	5 159 961
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	167 845	167 845	0	171 571	171 571	0	170 874	170 874	0	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	0	0	0	12 373	12 373	0	7 733	7 733	0	0
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	108 707	107 986	721	112 248	110 726	1 522	110 758	109 528	0	1 230
64 Główny Urząd Miar	253 521	253 521	0	274 014	270 710	3 304	273 058	270 173	0	2 884
65 Polski Komitet Normalizacyjny	48 537	48 537	0	50 782	50 782	0	47 794	47 794	0	0
68 Państwowa Agencja Atomistyki	23 708	23 708	0	23 858	23 858	0	22 864	22 864	0	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	140 728	140 728	0	147 136	141 958	5 178	139 735	135 348	0	4 387
85 Wojewodowie	251 255	251 255	0	256 411	256 411	0	255 440	255 440	0	0
6.1.W Wsparcie konkurencyjności i innowacyjności gospodarki	**37 894 697**	**36 105 076**	**1 789 621**	**40 214 354**	**37 685 633**	**2 528 721**	**39 681 373**	**37 331 610**	**0**	**2 349 763**
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	35 674 834	35 598 270	76 564	37 212 658	37 136 238	76 420	36 855 584	36 798 215	0	57 369
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	1 809 071	96 735	1 712 336	2 559 756	112 280	2 447 476	2 389 313	101 034	0	2 288 279
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	108 707	107 986	721	112 248	110 726	1 522	110 758	109 528	0	1 230
64 Główny Urząd Miar	253 521	253 521	0	274 014	270 710	3 304	273 058	270 173	0	2 884
65 Polski Komitet Normalizacyjny	48 537	48 537	0	50 782	50 782	0	47 794	47 794	0	0
85 Wojewodowie	27	27	0	4 897	4 897	0	4 866	4 866	0	0
6.2.W Bezpieczeństwo gospodarcze państwa i gospodarka złożami kopalin, w tym surowcami energetycznymi	**8 415 440**	**5 156 064**	**3 259 376**	**10 807 852**	**5 153 722**	**5 654 130**	**9 373 589**	**4 213 628**	**0**	**5 159 961**
21 Ministerstwo Infrastruktury	15 007	15 007	0	15 007	15 007	0	4 899	4 899	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	1 209 642	1 209 580	62	1 209 270	1 209 270	0	683 472	683 472	0	0
47 Ministerstwo Energii	25 614	25 614	0	5 462	5 462	0	5 462	5 462	0	0
48 Ministerstwo Energii	3 767 198	3 767 198	0	3 771 788	3 771 788	0	3 375 708	3 375 708	0	0
50 Urząd Regulacji Energetyki	93 366	93 366	0	99 325	99 325	0	97 211	97 211	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	3 273 370	14 056	3 259 314	5 668 554	14 424	5 654 130	5 174 029	14 068	0	5 159 961
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	0	0	0	12 373	12 373	0	7 733	7 733	0	0
68 Państwowa Agencja Atomistyki	23 708	23 708	0	23 858	23 858	0	22 864	22 864	0	0
85 Wojewodowie	7 535	7 535	0	2 215	2 215	0	2 211	2 211	0	0
6.3.W Regulacja i wspieranie rozwoju rynków telekomunikacyjnego i pocztowego oraz infrastruktury telekomunikacyjnej	**1 613 140**	**1 612 806**	**334**	**1 706 083**	**1 704 041**	**2 041**	**1 689 867**	**1 687 890**	**0**	**1 978**
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	1 307 289	1 307 289	0	1 404 915	1 404 915	0	1 397 817	1 397 817	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	192 394	192 060	334	184 944	184 609	335	181 680	181 387	0	293
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	113 457	113 457	0	116 224	114 517	1 707	110 370	108 686	0	1 684
6.4.W Wsparcie i promocja turystyki	**117 687**	**117 687**	**0**	**117 789**	**117 789**	**0**	**116 388**	**116 388**	**0**	**0**
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	113 007	113 007	0	113 007	113 007	0	111 675	111 675	0	0
85 Wojewodowie	4 680	4 680	0	4 782	4 782	0	4 712	4 712	0	0
6.5.W Ochrona konkurencji i konsumentów	**505 503**	**505 503**	**0**	**518 374**	**514 903**	**3 471**	**514 769**	**512 066**	**0**	**2 703**
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	71 374	71 374	0	71 374	71 374	0	70 878	70 878	0	0
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	167 845	167 845	0	171 571	171 571	0	170 874	170 874	0	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	27 271	27 271	0	30 912	27 441	3 471	29 365	26 662	0	2 703
85 Wojewodowie	239 013	239 013	0	244 517	244 517	0	243 651	243 651	0	0
7. Gospodarka przestrzenna, budownictwo i mieszkalnictwo	**3 690 521**	**3 668 476**	**22 045**	**5 864 904**	**5 837 716**	**27 188**	**5 739 627**	**5 730 248**	**0**	**9 379**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	2 828 890	2 806 845	22 045	4 966 679	4 939 491	27 188	4 860 673	4 851 294	0	9 379
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	15 298	15 298	0	32 078	32 078	0	30 944	30 944	0	0
85 Wojewodowie	846 333	846 333	0	866 147	866 147	0	848 010	848 010	0	0
7.1.W Budownictwo i mieszkalnictwo	**3 355 557**	**3 355 557**	**0**	**5 525 461**	**5 519 665**	**5 796**	**5 445 122**	**5 439 885**	**0**	**5 237**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	2 696 086	2 696 086	0	4 835 207	4 829 411	5 796	4 771 253	4 766 016	0	5 237
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	15 000	15 000	0	28 483	28 483	0	27 606	27 606	0	0
85 Wojewodowie	644 471	644 471	0	661 770	661 770	0	646 264	646 264	0	0
7.2. Planowanie, zagospodarowanie przestrzenne, rewitalizacja oraz polityka miejska	**1 103**	**1 103**	**0**	**4 039**	**4 039**	**0**	**3 672**	**3 672**	**0**	**0**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	805	805	0	276	276	0	275	275	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	298	298	0	3 595	3 595	0	3 339	3 339	0	0
85 Wojewodowie	0	0	0	168	168	0	58	58	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7.3.W Geodezja i kartografia	**333 861**	**311 816**	**22 045**	**335 404**	**314 012**	**21 392**	**290 832**	**286 690**	**0**	**4 142**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	131 999	109 954	22 045	131 195	109 803	21 392	89 145	85 003	0	4 142
85 Wojewodowie	201 862	201 862	0	204 209	204 209	0	201 688	201 688	0	0
8. Kultura fizyczna	**1 614 940**	**1 614 940**	**0**	**1 615 597**	**1 615 597**	**0**	**1 535 446**	**1 535 446**	**0**	**0**
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	1 605 186	1 605 186	0	1 605 334	1 605 334	0	1 525 247	1 525 247	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	9 754	9 754	0	9 504	9 504	0	9 441	9 441	0	0
85 Wojewodowie	0	0	0	758	758	0	758	758	0	0
8.1. Sport dla wszystkich	**1 049 105**	**1 049 105**	**0**	**1 038 183**	**1 038 183**	**0**	**961 763**	**961 763**	**0**	**0**
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	1 049 105	1 049 105	0	1 037 425	1 037 425	0	961 004	961 004	0	0
85 Wojewodowie	0	0	0	758	758	0	758	758	0	0
8.2. Sport wyczynowy	**565 835**	**565 835**	**0**	**577 414**	**577 414**	**0**	**573 684**	**573 684**	**0**	**0**
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	556 081	556 081	0	567 910	567 910	0	564 242	564 242	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	9 754	9 754	0	9 504	9 504	0	9 441	9 441	0	0
9. Kultura i dziedzictwo narodowe	**5 929 142**	**5 743 602**	**185 540**	**8 237 510**	**7 956 640**	**280 870**	**7 757 515**	**7 526 524**	**0**	**230 991**
01 Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	41 258	41 258	0	48 189	48 189	0	47 768	47 768	0	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	41 338	41 338	0	51 087	51 087	0	50 491	50 491	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	5 101 829	4 916 289	185 540	7 400 002	7 119 131	280 870	6 926 588	6 695 596	0	230 991
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	454 380	454 380	0	431 082	431 082	0	430 708	430 708	0	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	28 562	28 562	0	28 899	28 899	0	28 257	28 257	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	12 433	12 433	0	13 339	13 339	0	13 339	13 339	0	0
85 Wojewodowie	249 342	249 342	0	264 913	264 913	0	260 364	260 364	0	0
9.1.W Ochrona i popularyzacja dziedzictwa i tożsamości narodowej w kraju i za granicą	**3 940 383**	**3 756 420**	**183 963**	**3 799 147**	**3 573 266**	**225 881**	**3 481 536**	**3 295 615**	**0**	**185 921**
01 Kancelaria Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	41 258	41 258	0	48 189	48 189	0	47 768	47 768	0	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	41 338	41 338	0	51 087	51 087	0	50 491	50 491	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	3 336 243	3 152 280	183 963	3 221 845	2 995 964	225 881	2 910 604	2 724 683	0	185 921
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	231 207	231 207	0	176 847	176 847	0	176 683	176 683	0	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	28 562	28 562	0	28 899	28 899	0	28 257	28 257	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	12 433	12 433	0	13 339	13 339	0	13 339	13 339	0	0
85 Wojewodowie	249 342	249 342	0	258 942	258 942	0	254 393	254 393	0	0
9.2.W Działalność artystyczna, upowszechniająca, promująca kulturę i dialog międzykulturowy	**1 988 759**	**1 987 182**	**1 577**	**4 438 363**	**4 383 374**	**54 989**	**4 275 979**	**4 230 909**	**0**	**45 070**
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	1 765 586	1 764 009	1 577	4 178 156	4 123 168	54 989	4 015 983	3 970 913	0	45 070
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	223 173	223 173	0	254 235	254 235	0	254 025	254 025	0	0
85 Wojewodowie	0	0	0	5 971	5 971	0	5 971	5 971	0	0
10. Szkolnictwo wyższe i nauka	**42 423 523**	**41 357 888**	**1 065 635**	**42 806 451**	**41 453 352**	**1 353 099**	**42 311 448**	**41 283 662**	**0**	**1 027 786**
21 Ministerstwo Infrastruktury	387 031	387 031	0	387 031	387 031	0	386 973	386 973	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	1 402 127	1 390 627	11 500	1 387 476	1 387 154	322	1 385 661	1 385 366	0	295
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	33 915 476	32 887 085	1 028 391	34 368 179	33 049 788	1 318 391	33 890 757	32 895 307	0	995 451
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	2 767 080	2 767 080	0	2 784 274	2 784 274	0	2 782 663	2 782 663	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	39 184	13 440	25 744	46 638	12 252	34 386	41 194	9 153	0	32 041
39 Ministerstwo Infrastruktury	33 099	33 099	0	33 099	33 099	0	33 099	33 099	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	242 227	242 227	0	246 376	246 376	0	246 145	246 145	0	0
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	900	900	0	900	900	0	900	900	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	3 498 645	3 498 645	0	3 414 723	3 414 723	0	3 407 220	3 407 220	0	0
67 Polska Akademia Nauk	125 935	125 935	0	125 935	125 935	0	125 717	125 717	0	0
90 Akademia Kopernikańska	11 819	11 819	0	11 819	11 819	0	11 119	11 119	0	0
10.1. Zarządzanie systemem szkolnictwa wyższego i nauki	**39 939 975**	**39 540 962**	**399 013**	**40 156 515**	**39 601 983**	**554 532**	**39 965 328**	**39 440 881**	**0**	**524 447**
21 Ministerstwo Infrastruktury	387 031	387 031	0	387 031	387 031	0	386 973	386 973	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	1 402 127	1 390 627	11 500	1 387 476	1 387 154	322	1 385 661	1 385 366	0	295
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	31 517 162	31 155 393	361 769	31 816 149	31 274 380	541 769	31 641 420	31 128 386	0	513 034
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	2 681 846	2 681 846	0	2 708 314	2 708 314	0	2 706 803	2 706 803	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	39 184	13 440	25 744	24 693	12 252	12 441	20 271	9 153	0	11 118
39 Ministerstwo Infrastruktury	33 099	33 099	0	33 099	33 099	0	33 099	33 099	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	242 227	242 227	0	246 376	246 376	0	246 145	246 145	0	0
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	900	900	0	900	900	0	900	900	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	3 498 645	3 498 645	0	3 414 723	3 414 723	0	3 407 220	3 407 220	0	0
67 Polska Akademia Nauk	125 935	125 935	0	125 935	125 935	0	125 717	125 717	0	0
90 Akademia Kopernikańska	11 819	11 819	0	11 819	11 819	0	11 119	11 119	0	0
10.2. Badania naukowe służące praktycznym zastosowaniom	**2 483 548**	**1 816 926**	**666 622**	**2 649 936**	**1 851 369**	**798 567**	**2 346 120**	**1 842 781**	**0**	**503 339**
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	2 398 314	1 731 692	666 622	2 552 030	1 775 408	776 622	2 249 338	1 766 921	0	482 417
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	85 234	85 234	0	75 961	75 961	0	75 860	75 860	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	0	0	0	21 945	0	21 945	20 923	0	0	20 923
11. Bezpieczeństwo zewnętrzne i nienaruszalność granic	**107 446 897**	**107 446 897**	**0**	**103 274 985**	**103 274 985**	**0**	**103 225 529**	**103 225 529**	**2 335**	**0**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	127	127	0	127	127	0	1	1	0	0
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	0	0	0	5	5	0	0	0	0	0
19 Ministerstwo Finansów	200	200	0	200	200	0	191	191	0	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	8	8	0	8	8	0	0	0	0	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	924	924	0	924	924	0	874	874	0	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	1 188	1 188	0	1 188	1 188	0	972	972	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	217	217	0	217	217	0	150	150	0	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	66	66	0	66	66	0	45	45	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	28	28	0	28	28	0	7	7	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	675	675	0	675	675	0	564	564	0	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	15	15	0	15	15	0	7	7	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	106 646 310	106 646 310	0	102 232 935	102 232 935	0	102 224 291	102 224 291	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	114	114	0	114	114	0	114	114	0	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	15	15	0	15	15	0	13	13	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	15	15	0	15	15	0	15	15	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	58	58	0	58	58	0	9	9	0	0
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	8	8	0	8	8	0	8	8	0	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	215	215	0	215	215	0	145	145	0	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	257 560	257 560	0	228 785	228 785	0	225 315	225 315	0	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	19	19	0	19	19	0	7	7	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	490	490	0	798	798	0	715	715	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	320	320	0	320	320	0	320	320	0	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	137	137	0	137	137	0	136	136	0	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	1 190	1 190	0	1 190	1 190	0	1 189	1 189	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	3 005	3 005	0	3 005	3 005	0	3 002	3 002	0	0
47 Ministerstwo Energii	1 359	1 359	0	90	90	0	88	88	0	0
48 Ministerstwo Energii	15	15	0	15	15	0	9	9	0	0
49 Urząd Zamówień Publicznych	2	2	0	2	2	0	0	0	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	693	693	0	1 064	1 064	0	991	991	0	0
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	3	3	0	3	3	0	2	2	0	0
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	120	120	0	120	120	0	119	119	0	0
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	716	716	0	716	716	0	716	716	0	0
58 Główny Urząd Statystyczny	10	10	0	10	10	0	9	9	0	0
59 Agencja Wywiadu	441 109	441 109	0	481 109	481 109	0	481 098	481 098	0	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	8	8	0	8	8	0	8	8	0	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	28	28	0	28	28	0	28	28	0	0
64 Główny Urząd Miar	6	6	0	6	6	0	6	6	0	0
68 Państwowa Agencja Atomistyki	5	5	0	5	5	0	3	3	0	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	400	400	0	400	400	0	322	322	0	0
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	5	5	0	5	5	0	5	5	0	0
75 Rządowe Centrum Legislacji	7	7	0	7	7	0	0	0	0	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	1 913	1 913	0	1 319	1 319	0	1 262	1 262	0	0
85 Wojewodowie	87 594	87 594	0	319 010	319 010	0	282 772	282 772	2 335	0
11.1. Utrzymanie i rozwój zdolności operacyjnych SZ RP	**101 806 329**	**101 806 329**	**0**	**97 228 531**	**97 228 531**	**0**	**97 222 240**	**97 222 240**	**0**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	101 806 329	101 806 329	0	97 228 531	97 228 531	0	97 222 240	97 222 240	0	0
11.2. Wsparcie wywiadowcze i kontrwywiadowcze	**1 558 132**	**1 558 132**	**0**	**1 810 143**	**1 810 143**	**0**	**1 810 030**	**1 810 030**	**0**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	1 117 023	1 117 023	0	1 329 034	1 329 034	0	1 328 932	1 328 932	0	0
59 Agencja Wywiadu	441 109	441 109	0	481 109	481 109	0	481 098	481 098	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11.3. Realizacja zobowiązań sojuszniczych i międzynarodowych oraz uczestnictwo w działaniach na rzecz pokoju i stabilizacji międzynarodowej	**2 205 901**	**2 205 901**	**0**	**1 908 859**	**1 908 859**	**0**	**1 907 930**	**1 907 930**	**0**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	2 205 901	2 205 901	0	1 908 859	1 908 859	0	1 907 930	1 907 930	0	0
11.4.W Gotowość struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa	**1 211 363**	**1 211 363**	**0**	**1 665 643**	**1 665 643**	**0**	**1 624 705**	**1 624 705**	**2 335**	**0**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	127	127	0	127	127	0	1	1	0	0
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	0	0	0	5	5	0	0	0	0	0
19 Ministerstwo Finansów	200	200	0	200	200	0	191	191	0	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	8	8	0	8	8	0	0	0	0	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	924	924	0	924	924	0	874	874	0	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	1 188	1 188	0	1 188	1 188	0	972	972	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	217	217	0	217	217	0	150	150	0	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	66	66	0	66	66	0	45	45	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	28	28	0	28	28	0	7	7	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	675	675	0	675	675	0	564	564	0	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	15	15	0	15	15	0	7	7	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	851 885	851 885	0	1 104 702	1 104 702	0	1 104 566	1 104 566	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	114	114	0	114	114	0	114	114	0	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	15	15	0	15	15	0	13	13	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	15	15	0	15	15	0	15	15	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	58	58	0	58	58	0	9	9	0	0
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	8	8	0	8	8	0	8	8	0	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	215	215	0	215	215	0	145	145	0	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	257 560	257 560	0	228 785	228 785	0	225 315	225 315	0	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	19	19	0	19	19	0	7	7	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	490	490	0	798	798	0	715	715	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	320	320	0	320	320	0	320	320	0	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	137	137	0	137	137	0	136	136	0	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	1 190	1 190	0	1 190	1 190	0	1 189	1 189	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	3 005	3 005	0	3 005	3 005	0	3 002	3 002	0	0
47 Ministerstwo Energii	1 359	1 359	0	90	90	0	88	88	0	0
48 Ministerstwo Energii	15	15	0	15	15	0	9	9	0	0
49 Urząd Zamówień Publicznych	2	2	0	2	2	0	0	0	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	693	693	0	1 064	1 064	0	991	991	0	0
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	3	3	0	3	3	0	2	2	0	0
56 Centralne Biuro Antykorupcyjne	120	120	0	120	120	0	119	119	0	0
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	716	716	0	716	716	0	716	716	0	0
58 Główny Urząd Statystyczny	10	10	0	10	10	0	9	9	0	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	8	8	0	8	8	0	8	8	0	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	28	28	0	28	28	0	28	28	0	0
64 Główny Urząd Miar	6	6	0	6	6	0	6	6	0	0
68 Państwowa Agencja Atomistyki	5	5	0	5	5	0	3	3	0	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	400	400	0	400	400	0	322	322	0	0
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	5	5	0	5	5	0	5	5	0	0
75 Rządowe Centrum Legislacji	7	7	0	7	7	0	0	0	0	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	1 913	1 913	0	1 319	1 319	0	1 262	1 262	0	0
85 Wojewodowie	87 594	87 594	0	319 010	319 010	0	282 772	282 772	2 335	0
11.5. Wsparcie kierowania obronnością	**665 172**	**665 172**	**0**	**661 809**	**661 809**	**0**	**660 625**	**660 625**	**0**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	665 172	665 172	0	661 809	661 809	0	660 625	660 625	0	0
12. Środowisko	**3 584 125**	**3 191 164**	**392 961**	**5 659 264**	**4 906 829**	**752 435**	**5 291 597**	**4 694 330**	**0**	**597 267**
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	1 500	1 500	0	1 500	1 500	0	1 491	1 491	0	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	1 738 408	1 737 619	789	2 832 416	2 832 416	0	2 757 152	2 757 152	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	157 595	157 595	0	107 088	107 088	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	677 864	639 479	38 385	714 001	688 528	25 473	675 732	656 980	0	18 752
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	24 633	24 633	0	24 633	24 633	0	0
47 Ministerstwo Energii	9 604	9 604	0	1 167	1 167	0	1 167	1 167	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	654 939	301 152	353 787	1 170 198	443 236	726 962	1 004 389	425 875	0	578 515
60 Wyższy Urząd Górniczy	94 396	94 396	0	94 895	94 895	0	94 880	94 880	0	0
68 Państwowa Agencja Atomistyki	35 969	35 969	0	37 854	37 854	0	35 533	35 533	0	0
85 Wojewodowie	371 445	371 445	0	624 849	624 849	0	589 375	589 375	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
88 Prokuratura Krajowa	0	0	0	156	156	0	156	156	0	0
12.1.W System ochrony środowiska i informacji o środowisku	**772 556**	**733 293**	**39 263**	**1 155 608**	**1 087 113**	**68 495**	**1 100 690**	**1 041 169**	**0**	**59 521**
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	1 500	1 500	0	1 500	1 500	0	1 491	1 491	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	130 536	129 070	1 466	141 881	140 766	1 114	140 585	139 574	0	1 011
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	10 059	10 059	0	10 059	10 059	0	0
47 Ministerstwo Energii	9 604	9 604	0	1 167	1 167	0	1 167	1 167	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	323 593	285 796	37 797	475 981	408 600	67 380	454 573	396 063	0	58 510
68 Państwowa Agencja Atomistyki	35 969	35 969	0	37 854	37 854	0	35 533	35 533	0	0
85 Wojewodowie	271 354	271 354	0	487 166	487 166	0	457 282	457 282	0	0
12.2.W Kształtowanie bioróżnorodności	**593 087**	**484 748**	**108 339**	**684 709**	**556 342**	**128 367**	**609 847**	**523 098**	**0**	**86 749**
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	451 607	414 688	36 919	460 328	435 969	24 358	428 653	410 912	0	17 741
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	72 006	586	71 420	122 386	18 378	104 008	82 665	13 657	0	69 008
60 Wyższy Urząd Górniczy	0	0	0	219	219	0	219	219	0	0
85 Wojewodowie	69 474	69 474	0	101 776	101 776	0	98 310	98 310	0	0
12.3.W Ochrona powietrza i przeciwdziałanie zmianom klimatu	**22 040**	**22 040**	**0**	**37 717**	**37 717**	**0**	**37 031**	**37 031**	**0**	**0**
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	14 574	14 574	0	14 574	14 574	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	14 770	14 770	0	16 258	16 258	0	16 155	16 155	0	0
85 Wojewodowie	7 270	7 270	0	6 730	6 730	0	6 146	6 146	0	0
88 Prokuratura Krajowa	0	0	0	156	156	0	156	156	0	0
12.4.W Gospodarka zasobami i strukturami geologicznymi	**195 921**	**195 921**	**0**	**213 615**	**213 615**	**0**	**208 058**	**208 058**	**0**	**0**
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	95 721	95 721	0	111 793	111 793	0	106 495	106 495	0	0
60 Wyższy Urząd Górniczy	94 396	94 396	0	94 676	94 676	0	94 661	94 661	0	0
85 Wojewodowie	5 804	5 804	0	7 146	7 146	0	6 902	6 902	0	0
12.5.W Ochrona wód i gospodarowanie zasobami wodnymi	**2 000 521**	**1 755 162**	**245 359**	**3 567 615**	**3 012 042**	**555 573**	**3 335 972**	**2 884 975**	**0**	**450 997**
22 Ministerstwo Infrastruktury	1 738 408	1 737 619	789	2 832 416	2 832 416	0	2 757 152	2 757 152	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	157 595	157 595	0	107 088	107 088	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	244 570	0	244 570	555 573	0	555 573	450 997	0	0	450 997
85 Wojewodowie	17 543	17 543	0	22 031	22 031	0	20 734	20 734	0	0
13. Zabezpieczenie społeczne i wspieranie rodziny	**290 527 476**	**289 789 364**	**738 112**	**296 957 833**	**295 993 602**	**964 231**	**276 732 187**	**275 908 716**	**0**	**823 471**
04 Sąd Najwyższy	61 861	61 861	0	61 861	61 861	0	51 826	51 826	0	0
05 Naczelny Sąd Administracyjny	151 325	151 325	0	151 325	151 325	0	143 724	143 724	0	0
06 Trybunał Konstytucyjny	17 350	17 350	0	16 499	16 499	0	16 498	16 498	0	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	18 776	18 776	0	18 776	18 776	0	17 171	17 171	0	0
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	1 076 764	1 076 764	0	1 076 764	1 076 764	0	955 714	955 714	0	0
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	43 805	43 805	0	44 631	44 631	0	38 525	38 525	0	0
19 Ministerstwo Finansów	61 438	61 438	0	72 385	72 385	0	72 381	72 381	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	13 138 775	13 138 775	0	12 609 055	12 609 055	0	12 607 391	12 607 391	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	51 427	33 211	18 216	76 644	34 478	42 166	73 477	33 279	0	40 198
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	3 274 483	3 274 483	0	3 190 385	3 190 385	0	3 189 502	3 189 502	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	20 675 424	20 675 424	0	20 686 653	20 686 653	0	19 112 349	19 112 349	0	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	3 073 778	2 743 007	330 771	3 200 874	2 777 016	423 858	2 606 509	2 193 664	0	412 845
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	481 543	481 543	0	481 543	481 543	0	481 265	481 265	0	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	84 818	82 696	2 122	85 795	85 102	693	59 520	58 865	0	655
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	28 482 401	28 482 401	0	28 477 902	28 477 902	0	28 230 898	28 230 898	0	0
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	197 367 854	197 367 854	0	197 477 854	197 477 854	0	180 370 555	180 370 555	0	0
85 Wojewodowie	21 720 846	21 333 843	387 003	28 484 078	27 986 564	497 515	27 961 931	27 592 158	0	369 773
88 Prokuratura Krajowa	744 808	744 808	0	744 808	744 808	0	742 950	742 950	0	0
13.1.W Pomoc i integracja społeczna	**9 501 205**	**9 153 708**	**347 497**	**12 365 888**	**11 916 593**	**449 296**	**11 508 758**	**11 072 266**	**0**	**436 492**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	43 805	43 805	0	44 631	44 631	0	38 525	38 525	0	0
19 Ministerstwo Finansów	61 438	61 438	0	72 385	72 385	0	72 381	72 381	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	7 290	7 290	0	48 714	48 714	0	48 340	48 340	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	50 292	32 076	18 216	60 745	33 343	27 402	57 823	32 388	0	25 435
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	3 067 711	2 738 430	329 281	3 194 111	2 772 218	421 893	2 600 295	2 189 238	0	411 057
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	4 364	4 364	0	4 364	4 364	0	4 345	4 345	0	0
85 Wojewodowie	6 266 305	6 266 305	0	8 940 937	8 940 937	0	8 687 049	8 687 049	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
13.2. Świadczenia społeczne	**265 002 541**	**265 002 541**	**0**	**264 463 291**	**264 463 291**	**0**	**245 390 343**	**245 390 343**	**0**	**0**
04 Sąd Najwyższy	61 861	61 861	0	61 861	61 861	0	51 826	51 826	0	0
05 Naczelny Sąd Administracyjny	151 325	151 325	0	151 325	151 325	0	143 724	143 724	0	0
06 Trybunał Konstytucyjny	17 350	17 350	0	16 499	16 499	0	16 498	16 498	0	0
13 Instytut Pamięci Narodowej - Komisja Ścigania Zbrodni przeciwko Narodowi Polskiemu	18 776	18 776	0	18 776	18 776	0	17 171	17 171	0	0
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	1 076 764	1 076 764	0	1 076 764	1 076 764	0	955 714	955 714	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	13 131 485	13 131 485	0	12 560 341	12 560 341	0	12 559 051	12 559 051	0	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	3 274 483	3 274 483	0	3 190 385	3 190 385	0	3 189 502	3 189 502	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	20 675 424	20 675 424	0	20 686 653	20 686 653	0	19 112 349	19 112 349	0	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	10	10	0	124	124	0	104	104	0	0
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	28 482 401	28 482 401	0	28 477 902	28 477 902	0	28 230 898	28 230 898	0	0
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	197 367 854	197 367 854	0	197 477 854	197 477 854	0	180 370 555	180 370 555	0	0
88 Prokuratura Krajowa	744 808	744 808	0	744 808	744 808	0	742 950	742 950	0	0
13.3.W Sprawy kombatantów, osób represjonowanych, działaczy opozycji antykomunistycznej i osób represjonowanych z powodów politycznych	**482 257**	**482 257**	**0**	**482 364**	**482 364**	**0**	**482 006**	**482 006**	**0**	**0**
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	2	2	0	1	1	0	0	0	0	0
54 Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych	481 543	481 543	0	481 543	481 543	0	481 265	481 265	0	0
85 Wojewodowie	712	712	0	820	820	0	741	741	0	0
13.4.W Wspieranie rodziny	**15 530 167**	**15 143 926**	**386 241**	**19 619 500**	**19 123 821**	**495 679**	**19 325 747**	**18 957 356**	**0**	**368 391**
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	649	649	0	649	649	0	649	649	0	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	80 454	78 332	2 122	81 431	80 738	693	55 176	54 520	0	655
85 Wojewodowie	15 449 064	15 064 945	384 119	19 537 420	19 042 433	494 986	19 269 922	18 902 186	0	367 736
13.5.W Ekonomia społeczna	**11 306**	**6 932**	**4 374**	**26 789**	**7 533**	**19 256**	**25 333**	**6 745**	**0**	**18 588**
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	1 135	1 135	0	15 898	1 135	14 763	15 655	891	0	14 763
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	5 406	3 916	1 490	5 989	4 025	1 964	5 461	3 673	0	1 788
85 Wojewodowie	4 765	1 881	2 884	4 902	2 374	2 528	4 218	2 181	0	2 037
14. Rynek pracy	**2 746 523**	**2 018 232**	**728 291**	**3 170 495**	**2 006 997**	**1 163 497**	**3 095 746**	**1 935 144**	**0**	**1 160 602**
12 Państwowa Inspekcja Pracy	609 891	609 891	0	609 891	609 891	0	580 073	580 073	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	18 887	18 887	0	23 065	23 065	0	22 938	22 938	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	824 343	209 795	614 548	1 100 941	196 245	904 696	1 090 849	188 292	0	902 558
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	96 642	0	96 642	255 812	0	255 812	255 812	0	0	255 812
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	1 152 600	1 152 600	0	1 152 752	1 152 752	0	1 119 750	1 119 750	0	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	20 725	3 624	17 101	4 002	1 012	2 990	2 705	473	0	2 232
85 Wojewodowie	23 435	23 435	0	24 032	24 032	0	23 619	23 619	0	0
14.1.W Wspieranie zatrudnienia i przeciwdziałanie bezrobociu	**2 062 083**	**1 333 792**	**728 291**	**2 486 203**	**1 322 706**	**1 163 497**	**2 448 178**	**1 287 576**	**0**	**1 160 602**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	18 887	18 887	0	23 065	23 065	0	22 938	22 938	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	753 854	139 306	614 548	1 030 542	125 847	904 696	1 027 100	124 542	0	902 558
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	96 642	0	96 642	255 812	0	255 812	255 812	0	0	255 812
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	1 152 600	1 152 600	0	1 152 752	1 152 752	0	1 119 750	1 119 750	0	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	20 725	3 624	17 101	4 002	1 012	2 990	2 705	473	0	2 232
85 Wojewodowie	19 375	19 375	0	20 030	20 030	0	19 873	19 873	0	0
14.2. Budowa nowoczesnych stosunków i warunków pracy	**666 467**	**666 467**	**0**	**666 374**	**666 374**	**0**	**630 238**	**630 238**	**0**	**0**
12 Państwowa Inspekcja Pracy	609 891	609 891	0	609 891	609 891	0	580 073	580 073	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	56 576	56 576	0	56 483	56 483	0	50 165	50 165	0	0
14.3.W Wsparcie rozwoju i organizowanie dialogu i partnerstwa społecznego	**17 973**	**17 973**	**0**	**17 917**	**17 917**	**0**	**17 331**	**17 331**	**0**	**0**
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	13 913	13 913	0	13 915	13 915	0	13 584	13 584	0	0
85 Wojewodowie	4 060	4 060	0	4 002	4 002	0	3 746	3 746	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15. Polityka zagraniczna	**3 598 112**	**3 598 112**	**0**	**4 127 636**	**4 127 636**	**0**	**3 988 998**	**3 988 998**	**0**	**0**
03 Kancelaria Senatu	75 802	75 802	0	74 237	74 237	0	71 840	71 840	0	0
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	0	0	0	1 907	1 907	0	1 811	1 811	0	0
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	0	0	0	112	112	0	112	112	0	0
19 Ministerstwo Finansów	122 390	122 390	0	196 505	196 505	0	175 394	175 394	0	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	0	0	0	8 765	8 765	0	8 734	8 734	0	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	1 810	1 810	0	1 801	1 801	0	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	345	345	0	345	345	0	0
23 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	59 112	59 112	0	182 998	182 998	0	169 798	169 798	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	0	0	0	32 351	32 351	0	32 199	32 199	0	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	0	0	0	535	535	0	534	534	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	0	0	0	108	108	0	97	97	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	1 007	1 007	0	7 027	7 027	0	6 982	6 982	0	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	0	0	0	1 705	1 705	0	1 638	1 638	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	319	319	0	2 787	2 787	0	2 780	2 780	0	0
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	100	100	0	1 521	1 521	0	1 425	1 425	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	0	0	0	1 398	1 398	0	1 361	1 361	0	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	6 730	6 730	0	5 569	5 569	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	0	0	0	4 782	4 782	0	4 093	4 093	0	0
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	336	336	0	336	336	0	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	3 182	3 182	0	3 131	3 131	0	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	0	0	0	142	142	0	140	140	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	0	0	0	4 323	4 323	0	3 878	3 878	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	12 888	12 888	0	11 938	11 938	0	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	0	0	0	1 641	1 641	0	1 583	1 583	0	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	3 339 382	3 339 382	0	3 565 442	3 565 442	0	3 468 194	3 468 194	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	0	0	0	2 624	2 624	0	2 188	2 188	0	0
47 Ministerstwo Energii	0	0	0	1 018	1 018	0	849	849	0	0
48 Ministerstwo Energii	0	0	0	1 557	1 557	0	1 552	1 552	0	0
49 Urząd Zamówień Publicznych	0	0	0	293	293	0	262	262	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	0	0	0	4 370	4 370	0	4 347	4 347	0	0
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	0	0	0	1 412	1 412	0	1 411	1 411	0	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	0	0	0	158	158	0	158	158	0	0
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	0	0	0	259	259	0	259	259	0	0
58 Główny Urząd Statystyczny	0	0	0	546	546	0	546	546	0	0
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	0	0	0	965	965	0	965	965	0	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	513	513	0	418	418	0	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	0	0	0	118	118	0	111	111	0	0
64 Główny Urząd Miar	0	0	0	151	151	0	151	151	0	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	73	73	0	68	68	0	0
15.1. Polityka zagraniczna w wymiarze dwustronnym i wielostronnym	**2 148 738**	**2 148 738**	**0**	**2 518 804**	**2 518 804**	**0**	**2 449 685**	**2 449 685**	**0**	**0**
03 Kancelaria Senatu	4 302	4 302	0	2 737	2 737	0	2 737	2 737	0	0
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	0	0	0	1 907	1 907	0	1 811	1 811	0	0
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	0	0	0	112	112	0	112	112	0	0
19 Ministerstwo Finansów	0	0	0	9 356	9 356	0	9 237	9 237	0	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	0	0	0	8 765	8 765	0	8 734	8 734	0	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	1 810	1 810	0	1 801	1 801	0	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	345	345	0	345	345	0	0
23 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	59 112	59 112	0	182 998	182 998	0	169 798	169 798	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	0	0	0	32 351	32 351	0	32 199	32 199	0	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	0	0	0	535	535	0	534	534	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	0	0	0	108	108	0	97	97	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	1 007	1 007	0	7 027	7 027	0	6 982	6 982	0	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	0	0	0	1 705	1 705	0	1 638	1 638	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	319	319	0	1 993	1 993	0	1 986	1 986	0	0
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	100	100	0	1 521	1 521	0	1 425	1 425	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	0	0	0	1 398	1 398	0	1 361	1 361	0	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	6 730	6 730	0	5 569	5 569	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	0	0	0	1 379	1 379	0	1 360	1 360	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	336	336	0	336	336	0	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	3 182	3 182	0	3 131	3 131	0	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	0	0	0	142	142	0	140	140	0	0
41 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	0	0	0	4 323	4 323	0	3 878	3 878	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	9 513	9 513	0	9 211	9 211	0	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	0	0	0	1 641	1 641	0	1 583	1 583	0	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	2 083 898	2 083 898	0	2 222 831	2 222 831	0	2 170 395	2 170 395	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	0	0	0	2 624	2 624	0	2 188	2 188	0	0
47 Ministerstwo Energii	0	0	0	1 018	1 018	0	849	849	0	0
48 Ministerstwo Energii	0	0	0	1 557	1 557	0	1 552	1 552	0	0
49 Urząd Zamówień Publicznych	0	0	0	293	293	0	262	262	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	0	0	0	4 370	4 370	0	4 347	4 347	0	0
53 Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów	0	0	0	1 412	1 412	0	1 411	1 411	0	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	0	0	0	158	158	0	158	158	0	0
57 Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego	0	0	0	259	259	0	259	259	0	0
58 Główny Urząd Statystyczny	0	0	0	546	546	0	546	546	0	0
61 Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej	0	0	0	965	965	0	965	965	0	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	0	0	0	513	513	0	418	418	0	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	0	0	0	118	118	0	111	111	0	0
64 Główny Urząd Miar	0	0	0	151	151	0	151	151	0	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	0	0	0	73	73	0	68	68	0	0
15.2. Kształtowanie międzynarodowego wizerunku RP, wspieranie rozwoju, demokracji i praw człowieka	**771 005**	**771 005**	**0**	**862 207**	**862 207**	**0**	**832 359**	**832 359**	**0**	**0**
19 Ministerstwo Finansów	122 390	122 390	0	187 149	187 149	0	166 157	166 157	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	0	0	0	794	794	0	794	794	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	0	0	0	3 403	3 403	0	2 734	2 734	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	0	0	0	3 375	3 375	0	2 727	2 727	0	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	648 615	648 615	0	667 486	667 486	0	659 947	659 947	0	0
15.3. Reprezentowanie i ochrona interesów RP i Polaków za granicą oraz obsługa cudzoziemców	**678 369**	**678 369**	**0**	**746 625**	**746 625**	**0**	**706 954**	**706 954**	**0**	**0**
03 Kancelaria Senatu	71 500	71 500	0	71 500	71 500	0	69 103	69 103	0	0
45 Ministerstwo Spraw Zagranicznych	606 869	606 869	0	675 125	675 125	0	637 852	637 852	0	0
16. Sprawy obywatelskie	**3 794 647**	**3 666 357**	**128 290**	**4 125 408**	**3 977 379**	**148 029**	**3 920 573**	**3 828 770**	**0**	**91 803**
08 Rzecznik Praw Obywatelskich	82 258	82 258	0	82 258	82 258	0	79 775	79 775	0	0
10 Urząd Ochrony Danych Osobowych	66 325	66 325	0	66 325	66 325	0	64 996	64 996	0	0
14 Rzecznik Praw Dziecka	44 554	44 554	0	44 554	44 554	0	38 216	38 216	0	0
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	243 829	212 059	31 770	340 953	295 567	45 386	323 309	286 686	0	36 623
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	46 405	25 586	20 819	53 526	27 365	26 160	51 251	26 372	0	24 880
27 Ministerstwo Cyfryzacji	1 383 664	1 308 560	75 104	1 430 545	1 354 063	76 483	1 285 081	1 254 780	0	30 301
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	110 657	110 657	0	85 221	85 221	0	82 506	82 506	0	0
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	700	700	0	1 648	1 648	0	1 574	1 574	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	369 837	369 240	597	396 506	396 506	0	395 085	395 085	0	0
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	303 010	303 010	0	303 896	303 896	0	303 333	303 333	0	0
85 Wojewodowie	922 819	922 819	0	1 082 141	1 082 141	0	1 062 243	1 062 243	0	0
86 Samorządowe Kolegia Odwoławcze	200 996	200 996	0	218 242	218 242	0	214 586	214 586	0	0
89 Państwowa Komisja do spraw przeciwdziałania wykorzystaniu seksualnemu małoletnich poniżej lat 15	19 593	19 593	0	19 593	19 593	0	18 617	18 617	0	0
16.1.W Administracja publiczna i obsługa administracyjna obywatela	**1 947 014**	**1 896 693**	**50 321**	**2 362 209**	**2 324 845**	**37 365**	**2 280 062**	**2 248 462**	**0**	**31 600**
17 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	46 405	25 586	20 819	53 526	27 365	26 160	51 251	26 372	0	24 880
27 Ministerstwo Cyfryzacji	412 498	383 593	28 905	627 077	615 873	11 205	571 121	564 400	0	6 721
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	0	0	0	948	948	0	875	875	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	369 837	369 240	597	396 506	396 506	0	395 085	395 085	0	0
85 Wojewodowie	917 278	917 278	0	1 065 910	1 065 910	0	1 047 144	1 047 144	0	0
86 Samorządowe Kolegia Odwoławcze	200 996	200 996	0	218 242	218 242	0	214 586	214 586	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
16.2.W Przeciwdziałanie dyskryminacji oraz działania na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych	**28 925**	**28 925**	**0**	**39 171**	**39 171**	**0**	**38 343**	**38 343**	**0**	**0**
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	700	700	0	700	700	0	700	700	0	0
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	26 297	26 297	0	26 331	26 331	0	25 851	25 851	0	0
85 Wojewodowie	1 928	1 928	0	12 140	12 140	0	11 793	11 793	0	0
16.3.W Utrzymanie stosunków między Państwem a Kościołami i innymi związkami wyznaniowymi	**341 314**	**341 314**	**0**	**332 934**	**332 934**	**0**	**332 857**	**332 857**	**0**	**0**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	62 657	62 657	0	52 931	52 931	0	52 931	52 931	0	0
43 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	276 713	276 713	0	277 565	277 565	0	277 482	277 482	0	0
85 Wojewodowie	1 944	1 944	0	2 438	2 438	0	2 444	2 444	0	0
16.4. Ochrona praw obywatelskich i praw dziecka	**212 730**	**212 730**	**0**	**212 730**	**212 730**	**0**	**201 605**	**201 605**	**0**	**0**
08 Rzecznik Praw Obywatelskich	82 258	82 258	0	82 258	82 258	0	79 775	79 775	0	0
10 Urząd Ochrony Danych Osobowych	66 325	66 325	0	66 325	66 325	0	64 996	64 996	0	0
14 Rzecznik Praw Dziecka	44 554	44 554	0	44 554	44 554	0	38 216	38 216	0	0
89 Państwowa Komisja do spraw przeciwdziałania wykorzystaniu seksualnemu małoletnich poniżej lat 15	19 593	19 593	0	19 593	19 593	0	18 617	18 617	0	0
16.5.W Informatyzacja działalności i budowa społeczeństwa informacyjnego	**972 804**	**926 605**	**46 199**	**805 106**	**739 828**	**65 278**	**714 807**	**691 227**	**0**	**23 580**
27 Ministerstwo Cyfryzacji	971 166	924 967	46 199	803 468	738 190	65 278	713 960	690 380	0	23 580
85 Wojewodowie	1 638	1 638	0	1 638	1 638	0	847	847	0	0
16.6.W Pożytek publiczny i wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego	**291 860**	**260 090**	**31 770**	**373 258**	**327 872**	**45 386**	**352 899**	**316 276**	**0**	**36 623**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	243 829	212 059	31 770	340 953	295 567	45 386	323 309	286 686	0	36 623
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	48 000	48 000	0	32 290	32 290	0	29 575	29 575	0	0
85 Wojewodowie	31	31	0	15	15	0	15	15	0	0
17. Kształtowanie rozwoju regionalnego kraju	**21 412 879**	**3 684 764**	**17 728 115**	**45 790 150**	**3 960 723**	**41 829 427**	**43 802 381**	**3 396 918**	**0**	**40 405 462**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	4 132	4 132	0	4 132	4 132	0	3 181	3 181	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	17 895	17 895	0	18 071	18 071	0	17 623	17 623	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	1 118 603	148 060	970 543	1 166 120	196 956	969 164	1 004 358	184 566	0	819 792
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	12 868	12 868	0	12 868	12 868	0	11 705	11 705	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	251 378	65 087	186 291	158 815	65 754	93 061	127 976	36 846	0	91 130
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	14 817	2 223	12 594	3 723	717	3 006	0	0	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	19 514 331	3 063 437	16 450 894	43 716 008	3 061 626	40 654 382	41 984 581	2 598 687	0	39 385 894
39 Ministerstwo Infrastruktury	239 855	134 036	105 819	240 535	134 638	105 898	232 736	126 840	0	105 895
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	21 719	20 564	1 155	67 006	64 936	2 070	56 454	55 017	0	1 437
46 Ministerstwo Zdrowia	31 614	31 614	0	31 316	31 316	0	21 963	21 963	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	156 914	156 446	468	164 907	163 444	1 463	147 143	145 916	0	1 227
85 Wojewodowie	28 753	28 402	351	206 651	206 266	385	194 661	194 573	0	88
17.1.W Wsparcie rozwoju regionalnego kraju	**18 781 855**	**2 340 260**	**16 441 595**	**43 120 862**	**2 473 882**	**40 646 980**	**41 540 693**	**2 161 742**	**0**	**39 378 951**
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	18 778 463	2 337 219	16 441 244	42 985 166	2 338 537	40 646 629	41 410 419	2 031 535	0	39 378 884
85 Wojewodowie	3 392	3 041	351	135 696	135 345	351	130 274	130 207	0	67
17.2.W Koordynacja, zarządzanie i wdrażanie realizacji programów polityki spójności oraz pozostałych programów finansowanych z udziałem niepodlegających zwrotowi środków pomocowych	**2 631 024**	**1 344 504**	**1 286 520**	**2 669 288**	**1 486 841**	**1 182 447**	**2 261 688**	**1 235 176**	**0**	**1 026 512**
16 Kancelaria Prezesa Rady Ministrów	4 132	4 132	0	4 132	4 132	0	3 181	3 181	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	17 895	17 895	0	18 071	18 071	0	17 623	17 623	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	1 118 603	148 060	970 543	1 166 120	196 956	969 164	1 004 358	184 566	0	819 792
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	12 868	12 868	0	12 868	12 868	0	11 705	11 705	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	251 378	65 087	186 291	158 815	65 754	93 061	127 976	36 846	0	91 130
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	14 817	2 223	12 594	3 723	717	3 006	0	0	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	735 868	726 218	9 650	730 841	723 088	7 753	574 162	567 152	0	7 010
39 Ministerstwo Infrastruktury	239 855	134 036	105 819	240 535	134 638	105 898	232 736	126 840	0	105 895
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	21 719	20 564	1 155	67 006	64 936	2 070	56 454	55 017	0	1 437

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
46 Ministerstwo Zdrowia	31 614	31 614	0	31 316	31 316	0	21 963	21 963	0	0
51 Ministerstwo Klimatu i Środowiska	156 914	156 446	468	164 907	163 444	1 463	147 143	145 916	0	1 227
85 Wojewodowie	25 361	25 361	0	70 955	70 921	34	64 386	64 365	0	21
18. Sprawiedliwość	**24 415 902**	**24 369 093**	**46 809**	**24 516 341**	**24 468 134**	**48 207**	**23 978 461**	**23 941 660**	**0**	**36 801**
04 Sąd Najwyższy	233 152	233 152	0	233 568	233 568	0	193 693	193 693	0	0
05 Naczelny Sąd Administracyjny	827 058	827 058	0	827 058	827 058	0	752 048	752 048	0	0
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	16 418 383	16 399 624	18 759	16 417 401	16 400 216	17 185	16 026 742	16 011 817	0	14 925
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	39 901	39 901	0	39 091	39 091	0	39 091	39 091	0	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	6 764 641	6 736 591	28 050	6 866 386	6 835 365	31 022	6 835 173	6 813 297	0	21 876
52 Krajowa Rada Sądownictwa	21 159	21 159	0	21 159	21 159	0	21 154	21 154	0	0
85 Wojewodowie	111 608	111 608	0	111 677	111 677	0	110 560	110 560	0	0
18.1. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez Sąd Najwyższy	**233 152**	**233 152**	**0**	**233 568**	**233 568**	**0**	**193 693**	**193 693**	**0**	**0**
04 Sąd Najwyższy	233 152	233 152	0	233 568	233 568	0	193 693	193 693	0	0
18.2. Strzeżenie niezależności sądów i niezawisłości sędziów przez Krajową Radę Sądownictwa	**21 159**	**21 159**	**0**	**21 159**	**21 159**	**0**	**21 154**	**21 154**	**0**	**0**
52 Krajowa Rada Sądownictwa	21 159	21 159	0	21 159	21 159	0	21 154	21 154	0	0
18.3. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy powszechne i wojskowe	**14 357 075**	**14 357 075**	**0**	**14 023 926**	**14 023 926**	**0**	**13 767 243**	**13 767 243**	**0**	**0**
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	14 307 439	14 307 439	0	13 975 334	13 975 334	0	13 718 682	13 718 682	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	39 901	39 901	0	39 091	39 091	0	39 091	39 091	0	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	9 736	9 736	0	9 500	9 500	0	9 470	9 470	0	0
18.4. Sprawowanie wymiaru sprawiedliwości przez sądy administracyjne	**827 058**	**827 058**	**0**	**827 058**	**827 058**	**0**	**752 048**	**752 048**	**0**	**0**
05 Naczelny Sąd Administracyjny	827 058	827 058	0	827 058	827 058	0	752 048	752 048	0	0
18.5. Wykonywanie kary pozbawienia wolności i tymczasowego aresztowania	**5 847 552**	**5 822 712**	**24 840**	**5 999 191**	**5 974 351**	**24 840**	**5 992 347**	**5 972 969**	**0**	**19 378**
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	5 847 552	5 822 712	24 840	5 999 191	5 974 351	24 840	5 992 347	5 972 969	0	19 378
18.6. Przeciwdziałanie demoralizacji i przestępczości wśród nieletnich i tworzenie warunków do powrotu nieletnich do normalnego życia	**340 534**	**340 534**	**0**	**356 060**	**356 060**	**0**	**353 248**	**353 248**	**0**	**0**
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	340 534	340 534	0	356 060	356 060	0	353 248	353 248	0	0
18.7.W Wsparcie wymiaru sprawiedliwości oraz obrotu gospodarczego	**2 789 371**	**2 767 402**	**21 969**	**3 055 379**	**3 032 012**	**23 367**	**2 898 727**	**2 881 305**	**0**	**17 423**
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	2 110 944	2 092 185	18 759	2 442 067	2 424 882	17 185	2 308 060	2 293 136	0	14 925
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	566 819	563 609	3 210	501 635	495 453	6 182	480 107	477 609	0	2 498
85 Wojewodowie	111 608	111 608	0	111 677	111 677	0	110 560	110 560	0	0
19. Transport i infrastruktura transportowa	**28 644 934**	**23 162 618**	**5 482 316**	**36 665 406**	**26 267 294**	**10 398 112**	**36 260 436**	**25 902 756**	**0**	**10 357 680**
21 Ministerstwo Infrastruktury	1 301 547	1 041 016	260 531	1 161 828	1 076 570	85 259	930 803	868 480	0	62 322
39 Ministerstwo Infrastruktury	26 235 882	21 033 190	5 202 692	34 059 414	23 765 062	10 294 352	33 915 568	23 623 417	0	10 292 151
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	6 724	6 595	129	5 715	5 715	0	5 481	5 481	0	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	24 403	23 826	577	23 834	23 721	114	21 463	21 375	0	88
71 Urząd Transportu Kolejowego	95 642	77 255	18 387	95 718	77 331	18 387	75 941	72 822	0	3 119
85 Wojewodowie	980 736	980 736	0	1 318 896	1 318 896	0	1 311 180	1 311 180	0	0
19.1.W Transport drogowy i infrastruktura drogowa	**10 020 090**	**7 085 528**	**2 934 562**	**14 774 649**	**9 046 544**	**5 728 105**	**14 713 309**	**8 987 405**	**0**	**5 725 904**
39 Ministerstwo Infrastruktury	9 789 972	6 855 410	2 934 562	14 488 839	8 760 734	5 728 105	14 429 969	8 704 065	0	5 725 904
85 Wojewodowie	230 118	230 118	0	285 810	285 810	0	283 340	283 340	0	0
19.2. Transport kolejowy i infrastruktura kolejowa	**12 562 397**	**10 565 921**	**1 996 476**	**14 228 029**	**10 842 023**	**3 386 006**	**14 197 196**	**10 826 459**	**0**	**3 370 738**
39 Ministerstwo Infrastruktury	12 460 031	10 482 071	1 977 960	14 126 596	10 758 977	3 367 619	14 115 774	10 748 155	0	3 367 619
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	6 724	6 595	129	5 715	5 715	0	5 481	5 481	0	0
71 Urząd Transportu Kolejowego	95 642	77 255	18 387	95 718	77 331	18 387	75 941	72 822	0	3 119
19.3. Transport morski i żegluga śródlądowa	**1 325 950**	**1 064 842**	**261 108**	**1 185 663**	**1 100 290**	**85 372**	**952 266**	**889 856**	**0**	**62 410**
21 Ministerstwo Infrastruktury	1 301 547	1 041 016	260 531	1 161 828	1 076 570	85 259	930 803	868 480	0	62 322
69 Ministerstwo Infrastruktury	24 403	23 826	577	23 834	23 721	114	21 463	21 375	0	88
19.4. Transport lotniczy i infrastruktura lotnicza	**173 293**	**173 293**	**0**	**197 037**	**174 548**	**22 489**	**184 521**	**162 032**	**0**	**22 489**
39 Ministerstwo Infrastruktury	173 293	173 293	0	197 037	174 548	22 489	184 521	162 032	0	22 489
19.5.W Wspieranie zrównoważonego rozwoju transportu	**4 563 204**	**4 273 034**	**290 170**	**6 280 029**	**5 103 889**	**1 176 140**	**6 213 143**	**5 037 004**	**0**	**1 176 140**
39 Ministerstwo Infrastruktury	3 812 586	3 522 416	290 170	5 246 943	4 070 804	1 176 140	5 185 304	4 009 164	0	1 176 140
85 Wojewodowie	750 618	750 618	0	1 033 086	1 033 086	0	1 027 840	1 027 840	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
20. Zdrowie	**42 538 383**	**41 690 295**	**848 088**	**52 348 000**	**51 499 905**	**848 095**	**51 741 317**	**51 216 846**	**0**	**524 472**
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	707	707	0	707	707	0	693	693	0	0
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	311 144	311 144	0	420 702	420 702	0	418 478	418 478	0	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	200	200	0	200	200	0	0	0	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	256 982	256 668	314	256 258	256 258	0	254 259	254 259	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	34 372 506	33 538 865	833 641	43 586 101	42 752 460	833 641	43 117 942	42 599 964	0	517 979
66 Rzecznik Praw Pacjenta	38 437	35 054	3 383	38 455	35 072	3 383	35 277	34 494	0	783
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	1 771 830	1 771 830	0	1 776 330	1 776 330	0	1 773 933	1 773 933	0	0
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	137 145	137 145	0	137 145	137 145	0	89 345	89 345	0	0
85 Wojewodowie	5 649 432	5 638 682	10 750	6 132 102	6 121 031	11 071	6 051 390	6 045 679	0	5 710
20.1.W System opieki zdrowotnej i dostęp do świadczeń opieki zdrowotnej	**34 303 320**	**33 818 599**	**484 721**	**44 840 054**	**44 464 492**	**375 562**	**44 429 600**	**44 266 412**	**0**	**163 188**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	65 064	65 064	0	68 484	68 484	0	68 006	68 006	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	56 332	56 123	209	62 687	62 687	0	61 562	61 562	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	30 729 727	30 248 598	481 129	40 957 150	40 584 971	372 179	40 657 534	40 495 129	0	162 405
66 Rzecznik Praw Pacjenta	38 437	35 054	3 383	38 455	35 072	3 383	35 277	34 494	0	783
72 Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego	1 771 830	1 771 830	0	1 776 330	1 776 330	0	1 773 933	1 773 933	0	0
73 Zakład Ubezpieczeń Społecznych	137 145	137 145	0	137 145	137 145	0	89 345	89 345	0	0
85 Wojewodowie	1 504 785	1 504 785	0	1 799 803	1 799 803	0	1 743 943	1 743 943	0	0
20.2.W Ratownictwo medyczne	**773 135**	**762 385**	**10 750**	**781 940**	**735 769**	**46 171**	**760 454**	**719 644**	**0**	**40 810**
46 Ministerstwo Zdrowia	454 949	454 949	0	464 373	429 273	35 100	459 469	424 369	0	35 100
85 Wojewodowie	318 186	307 436	10 750	317 567	306 496	11 071	300 985	295 274	0	5 710
20.3.W Polityka lekowa	**252 761**	**252 761**	**0**	**263 154**	**263 154**	**0**	**260 941**	**260 941**	**0**	**0**
46 Ministerstwo Zdrowia	186 219	186 219	0	193 274	193 274	0	191 956	191 956	0	0
85 Wojewodowie	66 542	66 542	0	69 880	69 880	0	68 984	68 984	0	0
20.4.W Rozwój infrastruktury systemu ochrony zdrowia	**3 105 375**	**2 756 831**	**348 544**	**2 393 481**	**1 976 738**	**416 743**	**2 246 128**	**1 932 681**	0	**313 447**
29 Ministerstwo Obrony Narodowej	246 080	246 080	0	352 218	352 218	0	350 473	350 473	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	197 409	197 322	87	190 663	190 663	0	189 989	189 989	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	2 457 930	2 109 473	348 457	1 575 505	1 158 762	416 743	1 430 567	1 117 120	0	313 447
85 Wojewodowie	203 956	203 956	0	275 095	275 095	0	275 100	275 100	0	0
20.5.W Profilaktyka, edukacja i promocja zdrowia oraz nadzór sanitarno-epidemiologiczny	**4 103 792**	**4 099 719**	**4 073**	**4 069 371**	**4 059 752**	**9 619**	**4 044 195**	**4 037 168**	0	**7 027**
15 Ministerstwo Sprawiedliwości	707	707	0	707	707	0	693	693	0	0
37 Ministerstwo Sprawiedliwości	200	200	0	200	200	0	0	0	0	0
42 Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji	3 241	3 223	18	2 908	2 908	0	2 708	2 708	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	543 681	539 626	4 055	395 799	386 180	9 619	378 416	371 389	0	7 027
85 Wojewodowie	3 555 963	3 555 963	0	3 669 757	3 669 757	0	3 662 377	3 662 377	0	0
21. Polityka rolna i rybacka	**27 952 250**	**11 108 454**	**16 843 796**	**45 037 369**	**18 757 571**	**26 279 797**	**44 378 503**	**18 103 757**	**0**	**26 274 746**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	1 664 179	1 661 986	2 193	1 670 186	1 670 186	0	1 467 344	1 467 344	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	23 345 283	6 621 369	16 723 914	35 703 973	9 766 892	25 937 081	35 375 470	9 442 909	0	25 932 561
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	2 500	2 500	0	2 500	2 500	0	2 388	2 388	0	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	240 366	123 268	117 098	567 563	227 093	340 471	561 421	221 416	0	340 005
85 Wojewodowie	2 699 922	2 699 331	591	7 093 145	7 090 900	2 245	6 971 880	6 969 700	0	2 180
21.1.W Rozwój produkcji roślinnej i ochrona roślin uprawnych	**532 217**	**530 024**	**2 193**	**550 045**	**550 045**	**0**	**544 592**	**544 592**	0	**0**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	267 484	265 291	2 193	275 994	275 994	0	270 662	270 662	0	0
85 Wojewodowie	264 733	264 733	0	274 051	274 051	0	273 930	273 930	0	0
21.2. Rozwój hodowli i produkcji zwierzęcej	**124 702**	**124 702**	**0**	**124 513**	**124 513**	**0**	**121 510**	**121 510**	**0**	**0**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	124 702	124 702	0	124 513	124 513	0	121 510	121 510	0	0
21.3.W Ochrona zdrowia i dobrostanu zwierząt oraz zdrowia publicznego	**2 255 081**	**2 255 081**	**0**	**4 220 334**	**4 220 334**	**0**	**4 159 651**	**4 159 651**	**0**	**0**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	100 788	100 788	0	116 249	116 249	0	111 890	111 890	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	321 032	321 032	0	326 518	326 518	0	319 148	319 148	0	0
85 Wojewodowie	1 833 261	1 833 261	0	3 777 568	3 777 568	0	3 728 613	3 728 613	0	0
21.4.W Wspieranie rybactwa śródlądowego i rybołówstwa morskiego	**337 577**	**219 888**	**117 689**	**669 770**	**327 054**	**342 716**	**661 403**	**319 218**	**0**	**342 185**
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	45 862	45 862	0	46 645	46 645	0	45 593	45 593	0	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	240 366	123 268	117 098	567 563	227 093	340 471	561 421	221 416	0	340 005
85 Wojewodowie	51 349	50 758	591	55 561	53 316	2 245	54 389	52 210	0	2 180

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21.5.W Wsparcie gospodarstw rolnych, rozwój wsi oraz żywność regionalna, tradycyjna i systemy jakości żywności	**24 177 003**	**7 752 758**	**16 424 245**	**39 151 720**	**13 370 814**	**25 780 906**	**38 570 886**	**12 794 500**	**0**	**25 776 386**
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	1 171 205	1 171 205	0	1 153 432	1 153 432	0	963 282	963 282	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	22 452 719	6 028 474	16 424 245	35 009 823	9 228 917	25 780 906	34 690 269	8 913 883	0	25 776 386
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	2 500	2 500	0	2 500	2 500	0	2 388	2 388	0	0
85 Wojewodowie	550 579	550 579	0	2 985 965	2 985 965	0	2 914 948	2 914 948	0	0
21.6. Regulacja i stabilizacja rynków rolnych i żywnościowych	**525 670**	**226 001**	**299 669**	**320 987**	**164 812**	**156 175**	**320 460**	**164 285**	0	**156 175**
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	525 670	226 001	299 669	320 987	164 812	156 175	320 460	164 285	0	156 175
22. Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna	**2 495 941**	**2 478 084**	**17 857**	**2 575 517**	**2 557 886**	**17 631**	**2 389 554**	**2 384 207**	**0**	**5 347**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	56 157	56 157	0	57 467	57 467	0	56 360	56 360	0	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	190 826	190 826	0	199 487	199 487	0	187 288	187 288	0	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	44 879	44 879	0	45 306	45 306	0	41 240	41 240	0	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	23 327	23 327	0	23 718	23 718	0	22 205	22 205	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	5 855	5 855	0	7 672	7 672	0	7 587	7 587	0	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	54 949	54 949	0	54 968	54 968	0	54 199	54 199	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	3 810	3 810	0	3 768	3 768	0	3 110	3 110	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	182 355	182 355	0	165 015	165 015	0	149 274	149 274	0	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	131 796	127 219	4 577	132 532	127 621	4 912	115 259	111 965	0	3 294
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	87 578	87 578	0	90 327	90 327	0	78 509	78 509	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	68 135	68 135	0	109 136	109 136	0	103 503	103 503	0	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	148 800	148 800	0	151 132	151 132	0	138 870	138 870	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	24 267	24 267	0	24 286	24 286	0	22 762	22 762	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	88 290	88 290	0	88 493	88 493	0	81 710	81 710	0	0
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	14 239	14 239	0	14 352	14 352	0	13 396	13 396	0	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	147 575	147 575	0	135 291	135 291	0	124 962	124 962	0	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	10 440	10 440	0	10 459	10 459	0	10 102	10 102	0	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	91 402	91 402	0	90 810	90 810	0	84 194	84 194	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	87 680	87 680	0	75 169	75 169	0	71 377	71 377	0	0
47 Ministerstwo Energii	0	0	0	33 117	31 063	2 054	30 117	28 063	0	2 054
48 Ministerstwo Energii	45 908	45 908	0	61 784	61 784	0	57 799	57 799	0	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	102 177	102 177	0	105 263	105 263	0	86 661	86 661	0	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	14 063	14 063	0	14 063	14 063	0	11 189	11 189	0	0
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	22 867	22 867	0	22 836	22 836	0	21 083	21 083	0	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	9 248	9 248	0	9 274	9 274	0	8 136	8 136	0	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	41 066	41 066	0	51 486	51 486	0	44 809	44 809	0	0
85 Wojewodowie	798 252	784 972	13 280	798 307	787 642	10 665	763 853	763 853	0	0
22.1.W Koordynacja działalności oraz obsługa administracyjna i techniczna	**2 495 941**	**2 478 084**	**17 857**	**2 575 517**	**2 557 886**	**17 631**	**2 389 554**	**2 384 207**	0	**5 347**
18 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	56 157	56 157	0	57 467	57 467	0	56 360	56 360	0	0
20 Ministerstwo Rozwoju i Technologii	190 826	190 826	0	199 487	199 487	0	187 288	187 288	0	0
21 Ministerstwo Infrastruktury	44 879	44 879	0	45 306	45 306	0	41 240	41 240	0	0
22 Ministerstwo Infrastruktury	23 327	23 327	0	23 718	23 718	0	22 205	22 205	0	0
24 Ministerstwo Kultury i dziedzictwa Narodowego	5 855	5 855	0	7 672	7 672	0	7 587	7 587	0	0
25 Ministerstwo Sportu i Turystyki	54 949	54 949	0	54 968	54 968	0	54 199	54 199	0	0
26 Ministerstwo Aktywów Państwowych	3 810	3 810	0	3 768	3 768	0	3 110	3 110	0	0
27 Ministerstwo Cyfryzacji	182 355	182 355	0	165 015	165 015	0	149 274	149 274	0	0
28 Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego	131 796	127 219	4 577	132 532	127 621	4 912	115 259	111 965	0	3 294
30 Ministerstwo Edukacji Narodowej	87 578	87 578	0	90 327	90 327	0	78 509	78 509	0	0
31 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	68 135	68 135	0	109 136	109 136	0	103 503	103 503	0	0
32 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	148 800	148 800	0	151 132	151 132	0	138 870	138 870	0	0
33 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	24 267	24 267	0	24 286	24 286	0	22 762	22 762	0	0
34 Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej,	88 290	88 290	0	88 493	88 493	0	81 710	81 710	0	0
35 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	14 239	14 239	0	14 352	14 352	0	13 396	13 396	0	0
39 Ministerstwo Infrastruktury	147 575	147 575	0	135 291	135 291	0	124 962	124 962	0	0
40 Ministerstwo Sportu i Turystyki	10 440	10 440	0	10 459	10 459	0	10 102	10 102	0	0
44 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	91 402	91 402	0	90 810	90 810	0	84 194	84 194	0	0
46 Ministerstwo Zdrowia	87 680	87 680	0	75 169	75 169	0	71 377	71 377	0	0
47 Ministerstwo Energii	0	0	0	33 117	31 063	2 054	30 117	28 063	0	2 054
48 Ministerstwo Energii	45 908	45 908	0	61 784	61 784	0	57 799	57 799	0	0
55 Ministerstwo Aktywów Państwowych	102 177	102 177	0	105 263	105 263	0	86 661	86 661	0	0
62 Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	14 063	14 063	0	14 063	14 063	0	11 189	11 189	0	0

Kod klasyfikacji zadaniowej / Nr części budżetowej, dysponent	Budżet Państwa i Budżet Środków Europejskich (w tys. zł)									
	Plan wg ustawy budżetowej na 2025 r.			Plan po zmianach			Wykonanie w 2025 r.			
	Ogółem (3+4)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (6+7)	Budżet państwa	Budżet Środków Europejskich	Ogółem (9+11)	Budżet państwa	w tym: Wydatki, które nie wygasły z upływem bieżącego roku budżetowego	Budżet Środków Europejskich
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
63 Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	22 867	22 867	0	22 836	22 836	0	21 083	21 083	0	0
69 Ministerstwo Infrastruktury	9 248	9 248	0	9 274	9 274	0	8 136	8 136	0	0
76 Urząd Komunikacji Elektronicznej	41 066	41 066	0	51 486	51 486	0	44 809	44 809	0	0
85 Wojewodowie	798 252	784 972	13 280	798 307	787 642	10 665	763 853	763 853	0	0



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU PAŃSTWA

ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO DNIA 31 GRUDNIA

2025 R.

INFORMACJA O WYKONANIU BUDŻETÓW

JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

RADA MINISTRÓW

Warszawa

2026

Spis treści

Wprowadzenie ... 5

I. Wykonanie budżetów jednostek samorządu terytorialnego ... 16

Dochody jednostek samorządu terytorialnego ... 18

Transfery z budżetu państwa ... 21

Wykonanie subwencji ogólnej ... 22

Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego ... 23

Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe ... 26

Wydatki jednostek samorządu terytorialnego ... 27

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego ... 30

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego ... 31

Wynik budżetów jednostek samorządu terytorialnego ... 33

Zobowiązania według tytułów dłużnych jednostek samorządu terytorialnego ... 34

Spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych ... 39

Wieloletnie prognozy finansowe jednostek samorządu terytorialnego ... 41

II. Wykonanie budżetów gmin ... 43

Dochody gmin ... 43

Dochody według źródeł pochodzenia ... 45

Wykonanie subwencji ogólnej ... 49

Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów ... 50

Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe ... 51

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich ... 52

Dochody gmin według działów ... 62

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... 63

Wydatki gmin ... 64

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków ... 66

Wydatki według działów ... 67

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... 71

Wynik budżetów gmin ... 71

Przychody i rozchody budżetów gmin ... 73

Zobowiązania według tytułów dłużnych gmin ... 74

Przychody i koszty gminnych samorządowych zakładów budżetowych ... 76

Wydzielony rachunek dochodów gminnych jednostek budżetowych ... 78

III. Wykonanie budżetów powiatów ... 80

Dochody powiatów ... 80

Dochody według źródeł pochodzenia ... 81

Wykonanie subwencji ogólnej ... 83

Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów ... 84

Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe ... 86

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich ... 86

Dochody według działów ... 95

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... *97*
Wydatki powiatów ... 98
Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków ... *99*
Wydatki według działów ... *100*
Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... *104*
Wynik budżetów powiatów ... 105
Przychody i rozchody budżetów powiatów ... 105
Zobowiązania według tytułów dłużnych powiatów ... 106
Przychody i koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych ... 108
Wydzielony rachunek dochodów powiatowych jednostek budżetowych ... 110

IV. Wykonanie budżetów miast na prawach powiatu ... 111
Dochody miast na prawach powiatu ... 111
Dochody według źródeł pochodzenia ... *112*
Wykonanie subwencji ogólnej ... *115*
Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów ... *116*
Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe ... *118*
Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich ... *118*
Dochody według działów ... *128*
Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... *129*
Wydatki miast na prawach powiatu ... 130
Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków ... *131*
Wydatki według działów ... *132*
Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... *136*
Wynik budżetów miast na prawach powiatu ... 137
Przychody i rozchody budżetów miast na prawach powiatu ... 137
Zobowiązania według tytułów dłużnych miast na prawach powiatu ... 139
Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu ... 140
Wydzielony rachunek dochodów jednostek budżetowych miast na prawach powiatu ... 142

V. Wykonanie budżetów województw ... 143
Dochody województw ... 143
Dochody według źródeł pochodzenia ... *144*
Wykonanie subwencji ogólnej ... *145*
Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów ... *145*
Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe ... *147*
Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich ... *147*
Dochody według działów ... *155*
Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... *156*
Wydatki województw ... 157
Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków ... *158*
Wydatki według działów ... *159*
Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca ... *162*

Wynik budżetów województw 163
Przychody i rozchody budżetów województw 163
Zobowiązania według tytułów dłużnych województw 165
Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych województw 166
Wydzielony rachunek dochodów jednostek budżetowych województw 168

VI. Zbiorcze informacje dotyczące środków na realizację projektów i programów realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej, innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, środków z budżetu państwa na współfinansowanie oraz płatności z budżetu środków europejskich. 169

VII. Zbiorcze wykonanie budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego 174

VIII. Zbiorcze wykonanie budżetu związku metropolitalnego 176

Spis tablic 177

Wprowadzenie

Podstawę gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego w roku 2025 stanowiły:

- ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego[1],
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych[2].

Dochody jednostek samorządu terytorialnego (JST) na rok 2025 zostały ustalone na podstawie nowego systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego, określonego w ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Ustawa ta zastąpiła ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego[3].

Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zwana dalej „ustawą z dnia 1 października 2024 r.") określa:

- źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego,
- zasady ustalania i przekazywania jednostkom samorządu terytorialnego dochodów własnych, subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa,
- zasady ustalania potrzeb finansowych jednostek samorządu terytorialnego i ich finansowania.

Rozwiązania przyjęte w ustawie zmierzają do:

- wzmocnienia finansów jednostek samorządu terytorialnego poprzez zwiększenie dochodów własnych,
- oparcia zasilania finansowego jednostek samorządu terytorialnego na dochodach wynikających z lokalnej bazy podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT),
- zapewnienia lepszej alokacji środków publicznych, poprzez uwzględnienie m.in. specyfiki poszczególnych kategorii jednostek samorządu terytorialnego, obejmując przy tym zarówno kwestię zróżnicowań dochodowych, jak również kwestię potrzeb wydatkowych jednostek samorządu terytorialnego wynikających z realizowanych zadań,
- uwzględniania specyfiki poszczególnych grup jednostek samorządu terytorialnego, poprzez wyodrębnienie miast na prawach powiatu, jako oddzielnej kategorii jednostek samorządu terytorialnego w ramach systemu dochodów samorządu terytorialnego,
- ograniczenia przepływów pomiędzy budżetem państwa a jednostkami samorządu terytorialnego, poprzez brak dokonywania wpłat do budżetu państwa (wydatków) przez samorządy terytorialne o ponadprzeciętnych dochodach.

[1] Dz. U. poz. 1572, z późn. zm.

[2] Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.

[3] Dz. U. z 2024 r. poz. 356

Ustawa z dnia 1 października 2024 r. wprowadziła zmianę w strukturze dochodów samorządu terytorialnego. Głównym źródłem dochodów stały się dochody z tytułu udziału w PIT oraz CIT, zaś subwencja ogólna z budżetu państwa ma charakter uzupełniający.

Ustawa z dnia 1 października 2024 r. wprowadziła istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w PIT oraz udziału w CIT. Dochody samorządów z tych tytułów obliczane są jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchyloną na mocy ustawy z dnia 1 października 2024 r., dochody samorządów z tytułu udziału we wpływach z PIT i CIT naliczane były na podstawie podatku należnego).

Dodatkowo od roku 2025 rozszerzona została baza podatkowa stanowiąca podstawę obliczania dochodów z tytułu udziału w podatku PIT, o podatek dochodowy od osób fizycznych pobierany w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych.

Kluczową zaletą zmiany zasad naliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w PIT i CIT jest silniejsze powiązanie dochodów jednostek samorządu terytorialnego z ich potencjałem ekonomicznym, redukując w dużym stopniu wpływ zmian podatkowych na dochody samorządowe. Rozwiązanie to w istotnym stopniu uodparnia budżety samorządowe na skutki zmian w systemie podatkowym, wynikające np. z wprowadzenia nowych ulg podatkowych.

Wysokość udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosi dla:

1) gminy – 7,0%,
2) miasta na prawach powiatu – 8,6%,
3) powiatu – 2,0%,
4) województwa – 0,35%

- dochodów podatników PIT zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Wysokość udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi dla:

1) gminy - 1,6% ,
2) miasta na prawach powiatu – 2,2%,
3) powiatu – 1,7%,
4) województwa – 2,3%

- dochodów podatników podatku dochodowego od osób prawnych posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Dochody podatników PIT oraz podatników CIT na rok 2025 zostały ustalone na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r.

W celu ustalenia dochodów podatników podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2025, ich dochody z roku 2022 zwaloryzowane zostały o 37,1%.

Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku dochodowego od osób prawnych na rok 2025, ich dochody z roku 2022 zwaloryzowane zostały o 29,5%.

Ustawa z dnia 1 października 2024 r. wprowadziła również istotne zmiany w sposobie naliczania subwencji ogólnej z budżetu państwa. W stosunku do rozwiązań zawartych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – zrezygnowano z wyodrębniania poszczególnych części subwencji ogólnej. Od roku 2025 wprowadzone zostało pojęcie potrzeb finansowych, które są elementem kalkulacyjnym służącym ustalaniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej – w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w PIT i CIT są niewystarczające do sfinansowania naliczonych potrzeb finansowych. W 2025 roku subwencja ogólna z budżetu państwa została naliczona jednostce samorządu terytorialnego, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, były wyższe niż kwota kalkulacyjna[4], w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami[5].

Przy obliczaniu subwencji ogólnej uwzględniono także przepisy ustawy z dnia 1 października 2024 r., które gwarantowały odpowiedni poziom wzrostu dochodów w 2025 r., a z drugiej strony, ograniczały poziom ponadprzeciętnych wzrostów dochodów w pierwszym roku obowiązywania nowego systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego, podlegające sfinansowaniu na podstawie ustawy z dnia 1 października 2024 r., to suma potrzeb wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych oraz uzupełniających.

Potrzeby wyrównawcze są określane dla jednostek samorządu terytorialnego o niskim wskaźniku zamożności i służą niwelowaniu różnic dochodowych. Podobnie jak poprzednio kwoty części wyrównawczej subwencji ogólnej z ustawy z dnia 13 listopada 2003 r., potrzeby wyrównawcze wynikają co do zasady z porównania dochodów

[4] Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału w PIT oraz CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

[5] Art. 85 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

podatkowych danej jednostki na mieszkańca, do średniej krajowej dla danej kategorii jednostek samorządu terytorialnego. Od 2025 roku, w ramach reformy, został wprowadzony nowy element, jakim jest zróżnicowanie potrzeb wydatkowych jednostek samorządu terytorialnego. Nowy mechanizm ustalania potrzeb wyrównawczych odszedł od prostego oparcia na liczbie mieszkańców na rzecz uwzględnienia liczby mieszkańców przeliczeniowych. Liczba mieszkańców przeliczeniowych obejmuje rzeczywistą liczbę mieszkańców danej jednostki samorządu terytorialnego, skorygowaną o indeks potrzeb wydatkowych, odzwierciedlający uwarunkowania demograficzne i społeczno-ekonomiczne wpływające na koszty realizacji zadań publicznych.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 1 października 2024 r., globalna kwota potrzeb oświatowych na rok 2025 wynosiła 102 652 279 tys. zł. W odróżnieniu od poprzednich rozwiązań, kwota potrzeb oświatowych została zwiększona o:

- równowartość kwoty dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (zamiana formy finansowania zadań w zakresie wychowania przedszkolnego z dotacji celowych z budżetu państwa na dochody własne),
- skutki podwyżek wynagrodzeń nauczycieli wychowania przedszkolnego.

Potrzeby rozwojowe ustalane są w podziale na poszczególne kategorie jednostek samorządu terytorialnego, a globalna kwota potrzeb dla danej kategorii JST odpowiada 23% kwoty wydatków majątkowych, pomniejszonych o równowartość wykonanych przez nie dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Efektem wprowadzonych rozwiązań jest istotne, bo 2,5 - krotne zwiększenie potrzeb rozwojowych wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, w porównaniu do części rozwojowej subwencji ogólnej obliczonej na rok 2025, na podstawie poprzednio obowiązującej ustawy.

Nowym elementem systemu dochodów jednostek samorządu terytorialnego są potrzeby ekologiczne. Ustalane są dla jednostki samorządu terytorialnego, na terenie której znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione, przez które rozumie się parki narodowe, rezerwaty przyrody, parki krajobrazowe, obszary chronionego krajobrazu, strefy ochrony krajobrazu ustanawiane w tych obszarach, a także obszary Natura 2000. Na rok 2025 potrzeby ekologiczne zostały ustalone na łączną kwotę około 1,5 mld zł.

Ostatnim elementem katalogu potrzeb finansowych jednostek samorządu terytorialnego są potrzeby uzupełniające. W odniesieniu do roku 2025 zasady ich ustalania zostały określone w przepisach przejściowych i dostosowujących ustawy z dnia 1 października 2024 r., co wynikało z konieczności zapewnienia płynnego przejścia pomiędzy dotychczasowym a nowym modelem finansowania samorządu terytorialnego. Równoczesne wprowadzenie

istotnych zmian systemowych w zakresie dochodów samorządów wymagało zastosowania szczególnych rozwiązań o charakterze stabilizującym, dlatego w pierwszym roku obowiązywania nowych regulacji przewidziano mechanizm dostosowawczy. Celem tego mechanizmu, realizowanego poprzez instytucję potrzeb uzupełniających, było zagwarantowanie jednostkom samorządu terytorialnego wzrostu poziomu dochodów w porównaniu z dochodami uzyskiwanymi w ramach poprzedniego systemu. Rozwiązanie to miało na celu ograniczenie potencjalnych negatywnych skutków reformy oraz zapewnienie stabilności finansowej JST w początkowej fazie funkcjonowania nowych zasad dochodowych. W konsekwencji, potrzeby uzupełniające pełniły w 2025 r. funkcję kompensacyjną i wyrównawczą, stanowiąc istotny element mechanizmu przejściowego między starym a nowym systemem finansowania.

W związku z utrzymującym się zróżnicowaniem dochodowym jednostek samorządu terytorialnego, zachowany został mechanizm korygujący ponadprzeciętną zamożność, jednak w istotnie zmienionej formule względem rozwiązań przewidzianych w ustawie z 2003 r. Korekta opiera się na jednolitych zasadach dla wszystkich kategorii jednostek samorządu terytorialnego i jest naliczana w przypadku przekroczenia 120% wskaźnika zamożności danej kategorii, jako 50% nadwyżki ponad ten próg. Wskaźnik zamożności liczony jest na mieszkańca przeliczeniowego, a jego podstawa została rozszerzona o dochody z subwencji ogólnej (z wyłączeniem potrzeb oświatowych i rozwojowych). Jednocześnie zmianie uległ sposób realizacji korekty – zamiast wpłat do budżetu państwa stosuje się pomniejszenie dochodów jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziałów w PIT i CIT, a w przypadku jednostek otrzymujących subwencję ogólną – w pierwszej kolejności jej redukcję. Korekta z tytułu zamożności pomniejsza więc dochody naliczone z ww. tytułów.

W 2025 r. dochody należne z tytułu udziału w PIT i CIT oraz subwencja ogólna były przekazywane w terminach określonych ustawowo. Przekazaniu podlegały dochody należne, czyli dochody ustalone, z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności, opisanej powyżej.

W 2025 r. jednostki samorządu terytorialnego sporządzały uchwały budżetowe i wieloletnie prognozy finansowe, zgodnie z przepisami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z uwzględnieniem szczególnych rozwiązań prawnych, wprowadzonych w celu ograniczenia wpływu na gospodarkę finansową jednostek samorządu terytorialnego skutków epidemii COVID-19 oraz inwazji zbrojnej Rosji na Ukrainę i związanego z tym kryzysu uchodźczego.

Jednostki samorządu terytorialnego były obowiązane stosować zasadę zrównoważenia budżetu w części bieżącej, zgodnie z którą organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych). Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem przypadku realizacji zadań bieżących ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (UE) oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA). Wówczas, wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków UE i EFTA, w przypadku, gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

W 2025 r., podobnie jak w latach poprzednich, możliwe były odstępstwa od powyższej reguły zrównoważenia budżetu w części bieżącej:

- jednostka samorządu terytorialnego planując i wykonując budżet w 2025 r. mogła przekroczyć relację dotyczącą zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących m.in. o kwotę wydatków bieżących poniesionych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w części, w jakiej nie były one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi na ten cel od innych podmiotów;
- w latach 2024-2029 jednostka samorządu terytorialnego może przekroczyć regułę zrównoważania budżetu w części bieżącej w danym roku budżetowym, pod warunkiem, że w latach 2022-2029 jednostka zbilansuje swój budżet w tej części. Oznacza to, że deficyt bieżący danego roku będzie musiał być pokryty w innym roku budżetowym, w okresie najbliższych lat.

Istotnym elementem zabezpieczającym jednostki samorządu terytorialnego przed nadmiernym zadłużeniem jest indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia odzwierciedlający ekonomiczną zdolność jednostki samorządu terytorialnego do spłaty zobowiązań. Reguła określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych zakazuje jednostkom samorządu terytorialnego uchwalania budżetu, którego realizacja spowodowałaby, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja spłaty zobowiązań wraz z opłatami związanymi z obsługą zadłużenia, do dochodów bieżących

budżetu, byłaby wyższa niż średnia arytmetyczna, z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat, relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu.

Wskaźnik zadłużenia, z jednej strony znosi ograniczenia wiążące jednostki samorządu terytorialnego, dla których zaciąganie nawet dość znacznych zobowiązań finansowych może być instrumentem bezpiecznej polityki rozwojowej, z drugiej zaś dyscyplinuje te jednostki, którym wysokie obciążenie dochodów spłatami zobowiązań nakazuje dużą ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek, czy też emisji papierów wartościowych. Limit spłaty zadłużenia ma za zadanie zabezpieczyć jednostki samorządu terytorialnego przed nadmierną kumulacją płatności z tytułu obsługi zadłużenia, w stosunku do ich dochodów, nie ogranicza natomiast możliwości absorpcji środków europejskich przeznaczonych na realizację projektów objętych dofinansowaniem z tych środków. Z limitu tego wyłączone są bowiem spłaty kredytów, pożyczek oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych na realizację projektów z udziałem środków unijnych.

W 2025 r. nadal obowiązywały wprowadzone od roku 2020 wyłączenia z limitu spłaty zadłużenia związane z epidemią COVID-19. Wyłączeniu podlegały zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów i emisji obligacji, zaciągnięte w latach 2020 - 2021, w związku z ubytkiem dochodów jednostki wynikającym z wystąpienia epidemii. Należy podkreślić, że wyłączone ze wskaźnika mogły być zobowiązania w kwocie ubytku dochodów, a samo wyłączenie miało charakter długoterminowy – tzn. spłata pożyczki, kredytu, obligacji będzie poza limitem przez cały okres jego spłaty. Dodatkowo, wydatki poniesione w latach 2020-2021 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 nie są uwzględniane przy ustalaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu. Takie rozwiązanie ogranicza niekorzystne skutki epidemii COVID-19 wpływające na spełnienie wskaźnika spłaty zadłużenia. Ponadto, w 2025 r. obowiązywały rozwiązania przyjęte w roku 2022, przewidujące dodatkowe wyłączenia związane z realizacją zadań wynikających z pomocy obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Wyłączeniu podlegały wydatki bieżące poniesione na ten cel w części, w jakiej nie były one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel.

W celu dążenia do maksymalnego wykorzystania przez jednostki samorządu terytorialnego ich możliwości inwestycyjnych, przy jednoczesnym zachowaniu ich bezpieczeństwa finansowego, w roku 2025 relacja ograniczająca wysokość spłaty długu mogła być niezachowana w przypadku, gdy łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec 2025 roku nie przekroczyła 100% dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze (czyli, co do których organ stanowiący JST nie ma swobody podejmowania

decyzji o ich przeznaczeniu) oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4–8 ustawy o finansach publicznych[6], nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

W przypadku sytuacji zagrożenia realizacji zadań publicznych i braku możliwości uchwalenia przez jednostkę samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej lub budżetu, z zachowaniem indywidualnego limitu spłaty zadłużenia - regionalna izba obrachunkowa wzywa jednostkę samorządu terytorialnego do opracowania i uchwalenia programu postępowania naprawczego. Rozwiązanie – zakładając określone wymogi, co do gospodarki finansowej jednostki prowadzącej postępowanie naprawcze – pozwala na koncentrację środków i wysiłków samorządu niezbędnych z punktu widzenia efektywnej naprawy finansowej.

W 2025 r. kontynuowano wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego, zarówno na zadania inwestycyjne, jak i bieżące.

Dodatkowe środki dla jednostek samorządu terytorialnego były przekazane m.in. z:

- budżetu państwa, głównie w formie dotacji celowych na zadania własne bieżące i inwestycyjne,
- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19[7], w ramach:
  - Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, którego celem było zwiększenie skali inwestycji publicznych poprzez ich bezzwrotne dofinansowanie - wysokość wsparcia to od 80% do 95% wartości zadania (w zależności od obszaru). Środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych mogą być przeznaczone przez jednostki samorządu terytorialnego wyłącznie na wydatki majątkowe,
  - Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, którego celem było wsparcie samorządów, a za ich pośrednictwem również innych podmiotów zobowiązanych do opieki nad zabytkami, w odbudowie i remontach obiektów zabytkowych, przyczyniając się tym samym do poprawy ich stanu oraz ochrony przed degradacją i niszczeniem. Wysokość wsparcia w ramach ww. programu to 98% wartości zadania inwestycyjnego.

[6] Obejmujące w szczególności nadwyżkę z lat ubiegłych, wolne środki, spłaty pożyczek udzielonych w latach ubiegłych oraz środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych.

[7] Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 powstał na mocy art. 65 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, z późn. zm.).

- Funduszu Pomocy[8] na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w tym w szczególności dodatkowe środki z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministerstwo Edukacji Narodowej,
- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg[9], który jest kompleksowym instrumentem wsparcia, umożliwiającym samorządom dysponowanie większym portfelem środków finansowych na realizację zadań własnych w zakresie m.in. budowy, przebudowy lub remontu dróg powiatowych i gminnych.

Na dochody jednostek samorządu terytorialnego w roku 2025 miały również wpływ rozwiązania wprowadzone:

- zmianą ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych[10] dokonaną ustawą z dnia 19 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o podatku rolnym, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz ustawy o opłacie skarbowej[11]. Najistotniejszym elementem tej nowelizacji były zmiany w podatku od nieruchomości dotyczące wprowadzenia nowych definicji pojęć „budowla” i „budynek”. Drugą istotną zmianą wynikającą z tej nowelizacji było ujednolicenie opodatkowania wszystkich pomieszczeń do przechowywania pojazdów znajdujących się w budynkach mieszkalnych;
- zmianą ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej[12] dokonaną ustawą z dnia 25 czerwca 2025 r. o zmianie ustawy o repatriacji oraz niektórych innych ustaw[13], zgodnie z którą została podniesiona opłata skarbowa za dokonanie czynności urzędowych w sprawach z zakresu obywatelstwa, jak również wprowadzono do ustawy nowy przedmiot opłaty skarbowej w sprawach z zakresu obywatelstwa.

* * *

[8] Fundusz Pomocy powstał na mocy art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337 , z późn. zm.).
[9] Fundusz został powołany ustawą z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2023 r. poz. 747).
[10] Dz. U. z 2025 r. poz. 707
[11] Dz. U. poz. 1757
[12] Dz. U. z 2025 r. poz. 1154 z późn. zm.
[13] Dz. U. poz. 921

Podstawowym źródłem danych, dotyczących wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r., były sprawozdania z wykonania planów dochodów i wydatków oraz zobowiązań tych jednostek, sporządzone według zasad określonych rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 stycznia 2025 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej[14] oraz rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych[15], wieloletnie prognozy finansowe jednostek samorządu terytorialnego sporządzone według zasad określonych rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego[16].

Zgodnie z przepisami tych rozporządzeń, wszystkie jednostki samorządu terytorialnego sporządzają i przekazują do Ministerstwa Finansów, raz na kwartał, sprawozdania z wykonania planów dochodów budżetowych w pełnej szczegółowości, tj. dział, rozdział, paragraf, sprawozdania z wykonania planów wydatków budżetowych: w zakresie planu w szczegółowości dział, rozdział, grupa paragrafów albo paragraf, stosownie do szczegółowości planu finansowego jednostki, w zakresie zaangażowania, wydatków wykonanych, zobowiązań ogółem, zobowiązań wymagalnych, wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego oraz wydatków zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego w szczegółowości dział, rozdział, paragraf, sprawozdania o nadwyżce/deficycie budżetowym, sprawozdania o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń.

Sprawozdania, o których mowa wyżej oraz wieloletnie prognozy finansowe jednostki samorządu terytorialnego przekazują do Ministerstwa Finansów – za pośrednictwem regionalnych izb obrachunkowych – w formie elektronicznej.

We wszystkich tablicach zbiorczych prezentowane są dane, zestawione na podstawie sprawozdań rocznych, otrzymanych przez Ministerstwo Finansów od jednostek samorządu terytorialnego, obejmujących jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe (działające na mocy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych), rachunki dochodów i wydatków, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych[17].

[14] Dz.U. z 2025 r. poz. 133.
[15] Dz. U. z 2023 r. poz. 652.
[16] Dz. U. z 2021 r. poz. 83.
[17] Dane liczbowe zostały opracowane w oparciu o sprawozdania jednostek samorządu terytorialnego za 2025 rok według stanu bazy na dzień 18.03.2026 r. oraz dane z wieloletnich prognoz finansowych JST na lata 2025-2028 według stanu na dzień 30.09.2025 r.
Dane te nie uwzględniają korekt nadesłanych w późniejszym terminie. Wielkości ujęto w zaokrągleniu do tysiąca złotych, na skutek czego powstały niewielkie rozbieżności w prezentowanych danych liczbowych i w niektórych przypadkach sumy składników mogą się nieznacznie różnić od podanych wielkości „ogółem”

W części opisowej, dotyczącej dotacji celowych z budżetu państwa przeznaczonych na dofinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, wykorzystano dane ze sprawozdań z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

W związku z tym, że miasto na prawach powiatu – na podstawie art. 85 ustawy z dnia 13 października 1998 r. Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną[18] – sporządza jeden budżet, zaś uchwała budżetowa tej jednostki określa m.in. poszczególne dochody z uwzględnieniem źródeł dochodów gmin oraz źródeł dochodów powiatów, to analogicznie jak w latach poprzednich, część danych dotyczących dochodów miast na prawach powiatu zaprezentowano w podziale na część gminną i powiatową.

[18] Dz. U. poz. 872, z późn. zm.

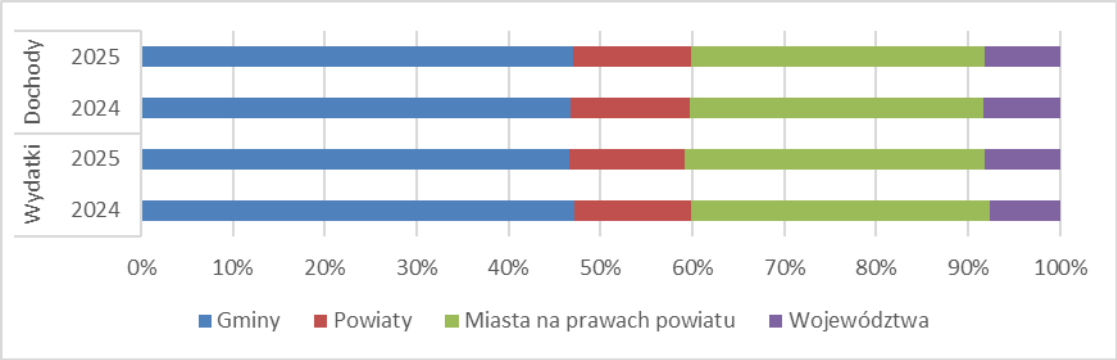
I. Wykonanie budżetów jednostek samorządu terytorialnego

Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r. przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	(w tys. zł)			w %%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	**431 411 403**	**474 673 121**	**468 212 138**	**98,6**	**108,5**
Wydatki	432 230 693	505 351 848	466 393 210	92,3	107,9
Wynik	-819 290	-30 678 727	1 818 928	-	-

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. jednostki samorządu terytorialnego zrealizowały dochody ogółem w wysokości 468 212 138 tys. zł, tj. 98,6% planu rocznego oraz wydatki w wysokości 466 393 210 tys. zł, tj. 92,3% planu. Budżety jednostek samorządu terytorialnego zamknęły się nadwyżką w wysokości 1 818 928 tys. zł, przy planowanym deficycie w wysokości 30 678 727 tys. zł.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów ogółem, zrealizowanych w 2025 r. przez jednostki samorządu terytorialnego, dochody ogółem gmin i miast na prawach powiatu stanowiły 78,8% dochodów ogółem zrealizowanych przez wszystkie jednostki samorządu terytorialnego, a ich wydatki ogółem stanowiły 79,3% wszystkich wydatków zrealizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Dochody i wydatki jednostek samorządu terytorialnego, w tym środki na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów unijnych prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	(w tys. zł)			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem, w tym:	**431 411 403**	**474 673 121**	**468 212 138**	**98,6**	**-**	**108,5**
na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych, z tego:	**13 098 546**	**23 791 402**	**20 443 076**	**85,9**	**100,0**	**156,1**
Gminy	4 517 987	9 927 644	7 930 424	79,9	38,8	175,5
Powiaty	1 410 656	2 579 225	2 207 418	85,6	10,8	156,5
Miasta na prawach powiatu	2 968 706	4 021 561	3 277 552	81,5	16,0	110,4
Województwa	4 201 197	7 262 972	7 027 682	96,8	34,4	167,3
Wydatki ogółem, w tym:	**432 230 693**	**505 351 848**	**466 393 210**	**92,3**	**-**	**107,9**
na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych, z tego:	**11 482 187**	**28 984 683**	**22 662 455**	**78,2**	100,0	**197,4**
Gminy	3 969 064	11 937 362	8 950 754	75,0	39,5	225,5
Powiaty	1 272 828	3 244 337	2 452 424	75,6	10,8	192,7
Miasta na prawach powiatu	2 001 233	5 142 742	3 684 705	71,6	16,3	184,1
Województwa	4 239 062	8 660 242	7 574 572	87,5	33,4	178,7
udział dochodów na programy i projekty unijne w dochodach ogółem	3,0	5,0	4,4			
udział wydatków na programy i projekty unijne w wydatkach ogółem	2,7	5,7	4,9			

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. wykonane dochody jednostek samorządu terytorialnego, związane z realizacją programów i projektów unijnych stanowiły 4,4% dochodów ogółem. Natomiast wydatki na realizację programów i projektów unijnych stanowiły 4,9% wydatków ogółem.

Dochody i wydatki bez środków na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów unijnych wg kategorii jednostek samorządu terytorialnego prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	(w tys. zł)			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
Dochody ogółem, w tym:	**431 411 403**	**474 673 121**	**468 212 138**	**98,6**		**108,5**
Dochody bez dochodów na realizację programów i projektów unijnych, z tego:	**418 312 857**	**450 881 720**	**447 769 062**	**99,3**	**100,0**	**107,0**
Gminy	197 323 706	214 795 073	212 013 357	98,7	47,3	107,4
Powiaty	54 186 239	58 462 137	58 382 731	99,9	13,0	107,7
Miasta na prawach powiatu	135 260 940	146 085 773	145 718 196	99,7	32,5	107,7
Województwa	31 541 972	31 538 737	31 654 777	100,4	7,1	100,4

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	(w tys. zł)			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki ogółem, w tym:	**432 230 693**	**505 351 848**	**466 393 210**	**92,3**		**107,9**
Wydatki bez wydatków na realizację programów i projektów unijnych, z tego:	**420 748 507**	**476 367 165**	**443 730 755**	**93,1**	**100,0**	**105,5**
Gminy	199 781 750	226 746 449	208 518 484	92,0	47,0	104,4
Powiaty	53 652 711	60 408 187	56 295 379	93,2	12,7	104,9
Miasta na prawach powiatu	138 363 228	156 439 259	148 513 398	94,9	33,5	107,3
Województwa	28 950 818	32 773 270	30 403 494	92,8	6,8	105,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., dochody ogółem wzrosły o 8,5%, natomiast dochody ogółem wyłączając dochody na realizację programów i projektów unijnych wzrosły o 7,0%.

W tym okresie wydatki ogółem wzrosły o 7,9%, natomiast wydatki ogółem bez wydatków na realizację programów i projektów unijnych wzrosły o 5,5%.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego

W 2025 r. jednostki samorządu terytorialnego wykonały dochody ogółem wyższe o 8,5% w porównaniu do dochodów wykonanych w 2024 r.

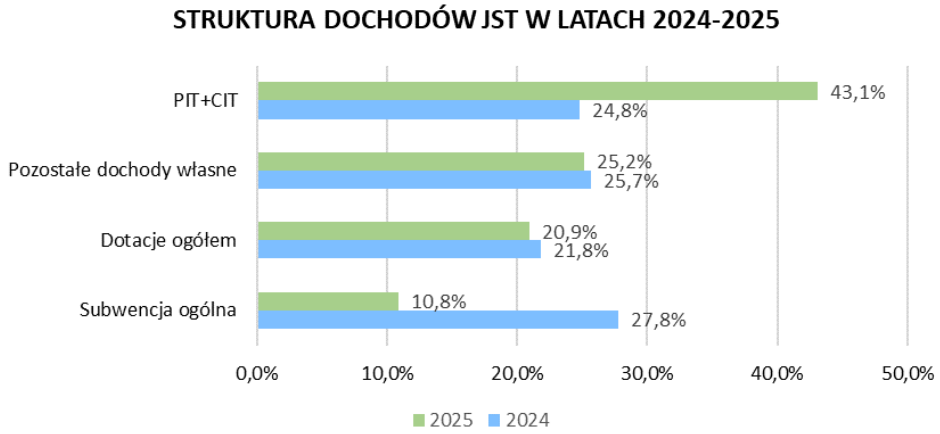
Nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Od 2025 r. podstawowymi źródłami dochodów są udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast subwencja ogólna ma charakter uzupełniający.

Dochody zrealizowane przez gminy, powiaty, miasta na prawach powiatu i województwa prezentuje tabela poniżej:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			**%%**	
1	2	3	4	5	6
Gminy	201 841 693	224 722 717	219 943 782	97,9	109,0
Powiaty	55 596 896	61 041 361	60 590 149	99,3	109,0
Miasta na prawach powiatu	138 229 645	150 107 334	148 995 748	99,3	107,8
Województwa	35 743 169	38 801 709	38 682 459	99,7	108,2
OGÓŁEM JST	**431 411 403**	**474 673 121**	**468 212 138**	**98,6**	**108,5**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Dochody ogółem wykonane w 2025 r. we wszystkich kategoriach jednostek samorządu terytorialnego były wyższe niż dochody wykonane w 2024 r. Najwyższą dynamikę wykonanych dochodów odnotowano w powiatach i gminach (109,0%).



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów ogółem jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r. dochody własne stanowiły 68,3% (w tym dochody z tytułu udziału w PIT i CIT – 43,1%), dotacje 20,9%, a subwencja ogólna 10,8%.

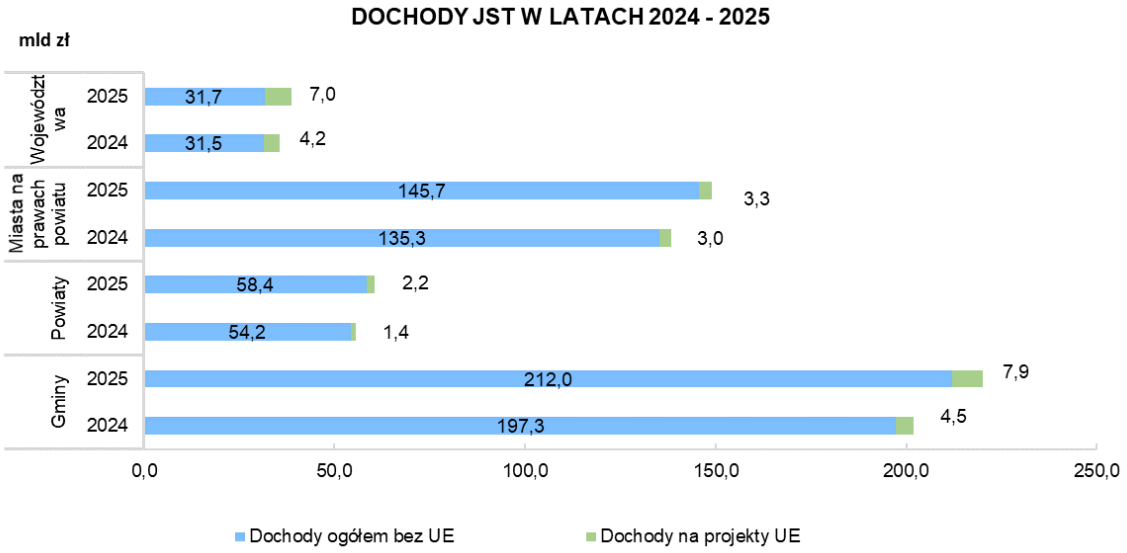
Wykonanie i dynamikę dochodów jednostek samorządu terytorialnego prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	**Wykonanie 2024**	**Plan (po zmianach) 2025**	**Wykonanie 2025**	**Wskaźnik (4:3)**	**Dynamika (4:2)**
	tys. zł			**%%**	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, z tego:	**431 411 403**	**474 673 121**	**468 212 138**	**98,6**	**108,5**
Dochody własne,	217 654 831	318 354 605	319 447 880	100,3	146,8
w tym PIT+CIT	*106 979 301*	*201 595 767*	*201 609 942*	*100,0*	*188,5*
Dotacje ogółem	94 027 536	105 671 473	98 007 752	92,7	104,2
Subwencja ogólna	119 729 036	50 647 043	50 756 507	100,2	42,4

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

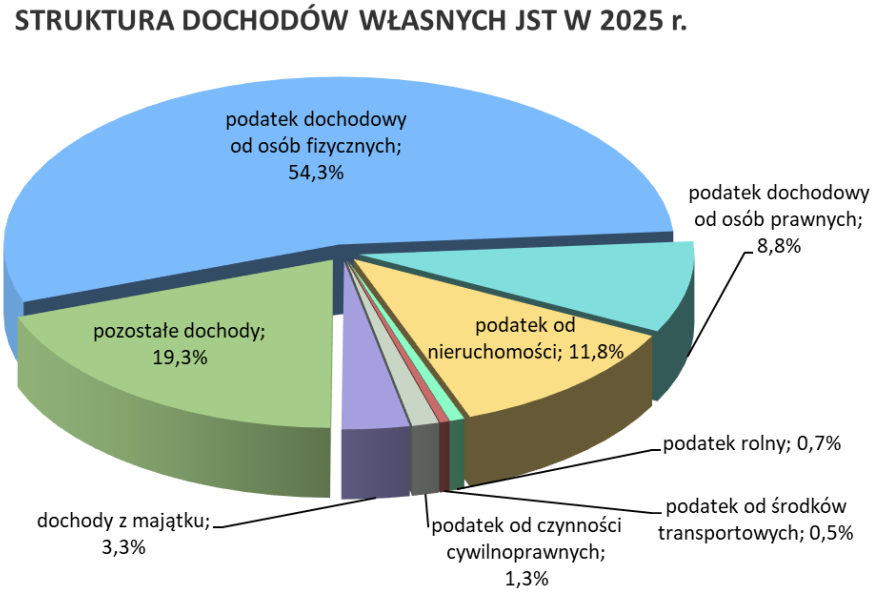
W 2025 r. najwyższą dynamiką charakteryzowały się dochody własne (146,8%). Subwencja ogólna wykonana w 2025 r., w stosunku do dochodów z tego tytułu wykonanych w 2024 r., zmniejszyła się o 57,6%, natomiast dotacje zwiększyły się o 4,2% w porównaniu z poprzednim rokiem. Powyższa zmiana struktury dochodów jest wynikiem zmiany systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego z wyszczególnieniem dochodów na realizację programów i projektów unijnych przedstawia poniższy wykres:



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., udział dochodów na programy i projekty unijne w dochodach ogółem jednostek samorządu terytorialnego zwiększył się z 3,0% do 4,4%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r. największy udział miały dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 54,3%, dochody z podatku od nieruchomości – 11,8%, dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – 8,8% oraz dochody z majątku – 3,3%.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych oraz z tytułu subwencji ogólnej (wraz ze środkami z rezerw) przekazane w 2025 r., w łącznej kwocie 252 366 358 tys. zł, były wyższe o 30 646 688 tys. zł od dochodów z tych tytułów przekazanych w roku 2024 (po pomniejszeniu o wpłaty do budżetu państwa dokonane przez jednostki samorządu terytorialnego w 2024 r.).

W 2025 r. na rachunki jednostek samorządu terytorialnego przekazane zostały dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w łącznej wysokości 173 452 601 tys. zł, ustalone na podstawie ustawy z dnia 1 października 2024 r.

Łączna kwota dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazanych w 2025 r. była wyższa o 115,2% od kwoty przekazanej jednostkom samorządu terytorialnego w 2024 r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (80 609 012 tys. zł, w tym dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w wysokości 8 216 795 tys. zł).

W roku 2025 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych ustalone na podstawie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wyniosły 28 157 341 tys. zł i były wyższe o 6,8% od dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przekazanych w roku 2024 (26 370 289 tys. zł).

Porównując dochody uzyskane przez jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału zarówno w podatku dochodowym od osób fizycznych, jaki w podatku dochodowym od osób prawnych, należy mieć na względzie zmianę sposobu ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Transfery z budżetu państwa

W 2025 r., według sprawozdań budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, łączne dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu dotacji z budżetu państwa i subwencji ogólnej wyniosły 96 427 672 tys. zł i były niższe niż w 2024 r. o 41,4%.

W 2025 r. dotacje z budżetu państwa wyniosły łącznie 45 671 165 tys. zł, w tym na zadania inwestycyjne 4 637 929 tys. zł. Łączna kwota dotacji z budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r., w porównaniu do 2024 r., była wyższa o 1,7%, dotacje z budżetu państwa na zadania inwestycyjne były zaś wyższe o 214,4%.

Dotacje z budżetu państwa przekazane w kwocie 45 671 165 tys. zł dla wszystkich kategorii jednostek samorządu terytorialnego przeznaczone były na realizację zadań:

1) z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 33 668 123 tys. zł, z tego na zadania bieżące 32 576 111 tys. zł,

2) własnych w wysokości 11 642 240 tys. zł, z tego na zadania bieżące 8 161 247 tys. zł,
3) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 360 802 tys. zł, z tego na zadania bieżące 295 878 tys. zł.

Szczegółowe informacje o wielkości dotacji dla poszczególnych kategorii jednostek samorządu terytorialnego zostały przedstawione w dalszych częściach niniejszego sprawozdania.

W 2025 r., na rachunki jednostek samorządu terytorialnego przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w łącznej wysokości 46 068 441 tys. zł (bez rezerw), co stanowiło 100,0% kwot zaplanowanych na ten cel (po zmianach).

Kwota subwencji ogólnej w 2025 r. była niższa niż w roku 2024 (39,5% kwot przekazanych w 2024 r. z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 116 585 060 tys. zł), gdyż zwiększyły się dochody z innych źródeł, tj. z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Świadczy to o uzupełniającym charakterze subwencji ogólnej wobec dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych.

W ustawie budżetowej na rok 2025 utworzona została rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 34 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w łącznej wysokości 3 346 677 tys. zł. W toku wykonywania budżetu rezerwa ta została zwiększona ze środków rezerwy celowej budżetu państwa do kwoty 4 688 251 tys. zł.

Wykonanie subwencji ogólnej

W 2025 roku na rachunki jednostek samorządu terytorialnego przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w łącznej wysokości 46 068 441 tys. zł (bez rezerw), co stanowiło 100,0% kwot zaplanowanych na ten cel (po zmianach).

Na powyższą kwotę subwencji ogólnej składały się:
- subwencja ogólna w wysokości 46 060 752 tys. zł, którą otrzymało:
  - 2 165 gmin 22 456 521 tys. zł,
  - 56 miast na prawach powiatów 7 903 395 tys. zł,
  - 275 powiatów 10 143 605 tys. zł,
  - 15 województw 5 557 231 tys. zł;
- część rekompensująca w wysokości 7 689 tys. zł, którą otrzymało 5 gmin, w tym 4 miasta na prawach powiatu.

Część rekompensująca subwencji ogólnej, stosownie do ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw, przeznaczona była na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, które były zajęte na prowadzenie przez przedsiębiorcę, na podstawie zmienionego zezwolenia, działalności gospodarczej na terenie specjalnych stref ekonomicznych. W 2025 r. tę część subwencji ogólnej otrzymały gminy, uprawnione do otrzymania tej rekompensaty i wymienione w rozporządzeniu Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 16 października 2025 r. w sprawie wykazu gmin, którym przysługuje część rekompensująca subwencji ogólnej za rok 2024.

Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego

W 2025 r. rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 34 ustawy z dnia 1 października 2024 r. wynosiła (po zmianach) 4 688 251 tys. zł.

Stosownie do art. 89 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 1 października 2024 r., część środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego została przeznaczona dla jednostek samorządu terytorialnego, w celu zapewnienia nadwyżki dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, ponad łączne dochody na rok 2025 obliczone zgodnie z ustawą obowiązującą do końca 2024 r. Środki z tego tytułu w wysokości 1 646 677 tys. zł otrzymało 1 726 gmin, 1 miasto na prawach powiatu, 224 powiaty i 2 województwa.

Ponadto, zgodnie z art. 90, 91, 92 i 114 ustawy z dnia 1 października 2024 r., w 2025 r. ze środków ww. rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego przeznaczono:

1) 330 000 tys. zł - na dofinansowanie inwestycji na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu, a także na dofinansowanie remontów, utrzymania i ochrony dróg krajowych i wojewódzkich w granicach miast na prawach powiatu i zarządzania nimi; środki otrzymało 25 miast na prawach powiatu (jedno z miast zwróciło niewykorzystane środki w kwocie 276 tys. zł), 71 powiatów i 11 województw;
2) 40 000 tys. zł - dla gmin, w których powierzchnia parku narodowego, znajdująca się na terenie gminy, jest większa niż 20% powierzchni tej gminy lub powierzchnia parku narodowego na obszarze gminy jest większa niż 2000 ha; środki otrzymało 46 gmin;
3) 30 000 tys. zł - dla gmin uzdrowiskowych; środki otrzymało 45 gmin uzdrowiskowych, w tym 4 miasta na prawach powiatu;

4) 988 673 tys. zł - na sfinansowanie skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podział środków między jednostki samorządu terytorialnego został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów [19], na zasadach przyjętych do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025; środki otrzymało 2 413 gmin, 66 miast na prawach powiatu, 314 powiatów i 16 województw.

Pozostała część rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w wysokości 1 652 901 tys. zł, została rozdzielona między jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z kryteriami ustalonymi w porozumieniu z właściwymi ministrami, po uzgodnieniu z reprezentacją jednostek samorządu terytorialnego. Ta część rezerwy została rozdzielona w następujący sposób:

1) 438 412 tys. zł – w obszarze drogi, z tego:
   - 220 000 tys. zł na realizację zadań zgłoszonych przez powiaty, miasta na prawach powiatu i województwa, na dofinasowanie inwestycji na drogach zapewniających dojazd do centrów logistycznych. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Infrastruktury, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego; środki otrzymało 14 miast na prawach powiatu, 25 powiatów i 2 województwa,
   - 218 412 tys. zł na realizację zadań na drogach gminnych znajdujących się na listach rezerwowych zadań do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2025 r. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Infrastruktury, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego; środki otrzymały 163 gminy;
2) 380 000 tys. zł - w obszarze pomoc społeczna, przy czym kwota 120 000 tys. zł została przeznaczona, w ramach systemu pomocy społecznej, dla jednostek samorządu terytorialnego prowadzących domy pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym lub zlecających prowadzenie takich domów – środki otrzymały 54 miasta na prawach powiatu, 267 powiatów i 1 województwo, a kwota 260 000 tys. zł została przeznaczona, w ramach systemu pieczy zastępczej, dla jednostek samorządu terytorialnego realizujących zadania w tym zakresie – środki otrzymało 66 miast na prawach powiatu i 314 powiatów. Podział środków z ww. tytułów został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej;

[19] Ilekroć dalej jest mowa o Ministrze Finansów, należy przez to rozumieć także Ministra Finansów i Gospodarki

3) 285 287 tys. zł – w obszarze oświaty, z tego:

   - 27 829 tys. zł – na pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków działania powodzi z września 2024 r. w publicznych szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów - środki otrzymało 14 gmin, 1 miasto na prawach powiatu, 4 powiaty i 1 województwo,
   - 9 936 tys. zł – na pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów - środki otrzymało 5 gmin i 3 powiaty,
   - 25 101 tys. zł – w celu zwiększenia dochodów jednostek samorządu terytorialnego w związku ze wzrostem poziomu potrzeb oświatowych w 2025 r., oraz kwoty środków przyznanych na dopełnienie finansowania skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli w 2025 r. Podział nastąpił zgodnie z „Kryteriami podziału w roku 2025 rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w ramach części rezerwy pozostającej w dyspozycji Ministra Finansów i Gospodarki” zaopiniowanymi przez reprezentację jednostek samorządu terytorialnego - środki otrzymało 138 gmin, 11 miast na prawach powiatu, 131 powiatów i 3 województwa,
   - 221 071 tys. zł – na dofinansowanie wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podział środków został dokonany na podstawie kryteriów pozytywnie zaopiniowanych przez reprezentację jednostek samorządu terytorialnego – środki otrzymało 1 267 gmin, 52 miasta na prawach powiatu, 156 powiatów i 11 województw,
   - 1 350 tys. zł – na dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów – środki otrzymało 5 gmin i 1 powiat;

4) 469 202 tys. zł - dla miast na prawach powiatu i powiatów, których dochody, obliczone na podstawie uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, były niższe od wstępnych kwot, wyliczonych na podstawie projektu tej ustawy skierowanego do rozpatrzenia przez Radę Ministrów - środki otrzymało 16 miast na prawach powiatu i 229 powiatów;

5) 80 000 tys. zł - na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Środki zostały rozdzielone między jednostki samorządu terytorialnego spełniające łącznie następujące warunki:

a) dochód w przeliczeniu na mieszkańca danej jednostki jest niższy od 75% średnich dochodów ustalonych dla danej kategorii jednostek samorządu terytorialnego;
b) nadwyżka dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ponad dochody ustalone na rok 2025 według ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jest niższa niż 6%.

Środki zostały podzielone między jednostki samorządu terytorialnego proporcjonalnie do udziału liczby mieszkańców zamieszkałych w danej jednostce w łącznej liczbie mieszkańców zamieszkałych w jednostkach – środki otrzymało 12 miast na prawach powiatu i 1 powiat.

Środki z tytułu podziału rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa wyżej, przekazano na rachunki:

- 2 413 gmin 2 256 048 tys. zł,
- 66 miast na prawach powiatu 846 091 tys. zł,
- 314 powiatów 1 459 271 tys. zł,
- 16 województw 126 566 tys. zł.

Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

Zgodnie z przepisem art. 14 ust. 11 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2025 r. poz. 337, z późn. zm.), jednostkom sektora finansów publicznych, w tym jednostkom samorządu terytorialnego może być udzielone finansowanie lub dofinansowanie, lub zwrot wydatków, lub kosztów realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

W myśl art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w roku 2025 jednostki samorządu terytorialnego mogły otrzymać środki z Funduszu Pomocy w celu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, których pobyt na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej jest uznawany za legalny na podstawie niniejszej ustawy albo którzy przebywają legalnie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w przypadku gdy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z terytorium Ukrainy od dnia 24 lutego 2022 r. w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa.

Na podstawie wniosków oraz dokonanych przez ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania wyliczeń dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy zostały przekazane (tj. zasilenie bez zwrotów) środki z Funduszu Pomocy w łącznej wysokości 3 323 953 tys. zł, z tego:

- gminom 1 082 254 tys. zł,
- powiatom 407 140 tys. zł,
- miastom na prawach powiatu 1 793 628 tys. zł,
- województwom 40 931 tys. zł.

Wydatki jednostek samorządu terytorialnego

W 2025 r. jednostki samorządu terytorialnego wykonały wydatki ogółem w wysokości 466 393 210 tys. zł.

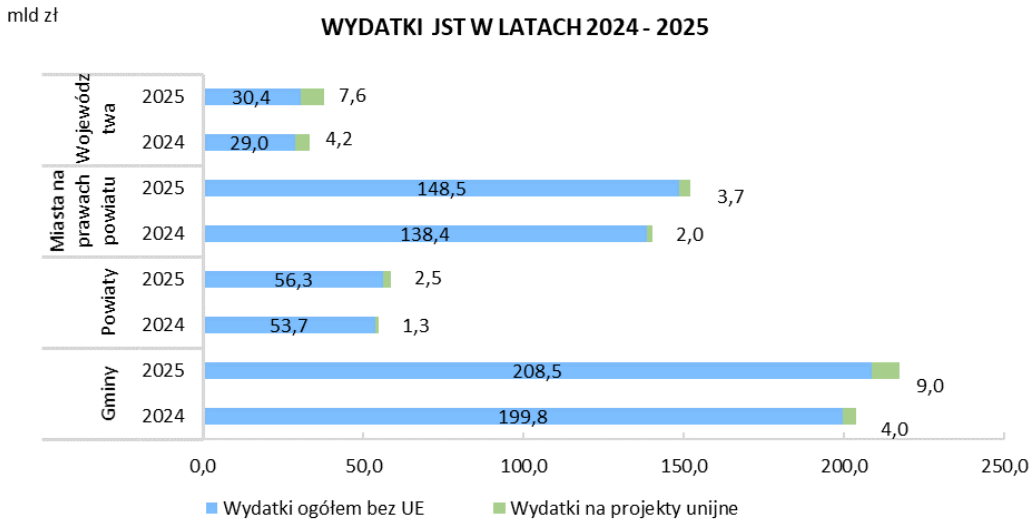
Wykonanie wydatków w poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
GMINY					
Wydatki ogółem	203 750 814	238 683 811	217 469 238	91,1	106,7
w tym: wydatki majątkowe	47 480 918	59 055 203	49 775 184	84,3	104,8
POWIATY					
Wydatki ogółem	54 925 539	63 652 524	58 747 803	92,3	107,0
w tym: wydatki majątkowe	11 584 834	13 486 782	11 706 217	86,8	101,0
MIASTA NA PRAWACH POWIATU					
Wydatki ogółem	140 364 461	161 582 001	152 198 103	94,2	108,4
w tym: wydatki majątkowe	16 639 361	22 954 732	19 075 085	83,1	114,6
WOJEWÓDZTWA					
Wydatki ogółem	33 189 880	41 433 512	37 978 066	91,7	114,4
w tym: wydatki majątkowe	10 812 331	16 104 398	14 342 791	89,1	132,7
OGÓŁEM JST					
Wydatki ogółem	432 230 693	505 351 848	466 393 210	92,3	107,9
w tym: wydatki majątkowe	86 517 445	111 601 116	94 899 277	85,0	109,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

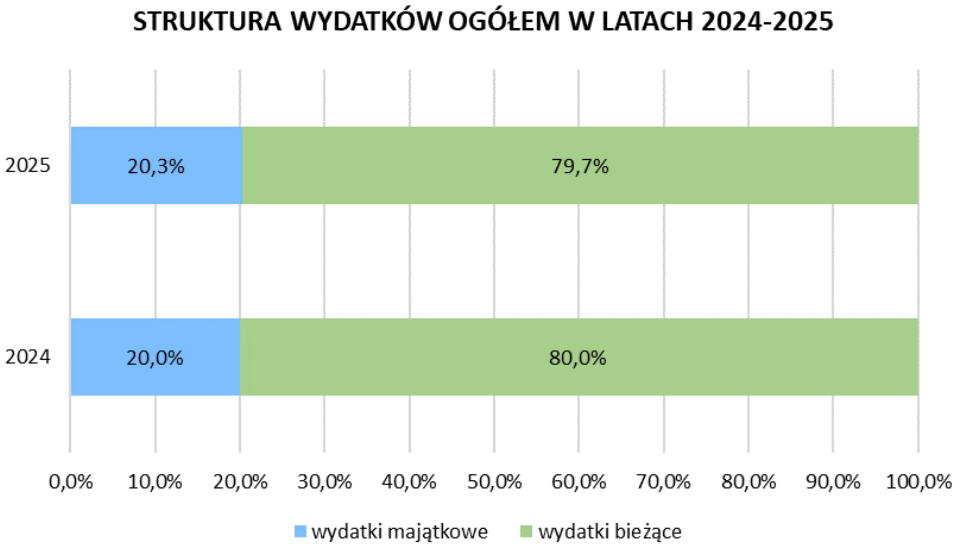
Wydatki ogółem jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r. we wszystkich kategoriach jednostek samorządu były wyższe, w porównaniu do zrealizowanych wydatków w 2024 r. Największe wzrosty odnotowano w województwach, o 14,4%.

Wydatki jednostek samorządu terytorialnego z wyszczególnieniem wydatków na projekty unijne przedstawia poniższy wykres:



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., udział wydatków jednostek samorządu terytorialnego na programy i projekty unijne w wydatkach ogółem zwiększył się z 2,7% do 4,9%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., w strukturze wykonanych wydatków ogółem nieznacznie zmniejszył się udział wydatków bieżących z 80% do 79,7% natomiast zwiększył się udział wydatków majątkowych z 20% do 20,3%.

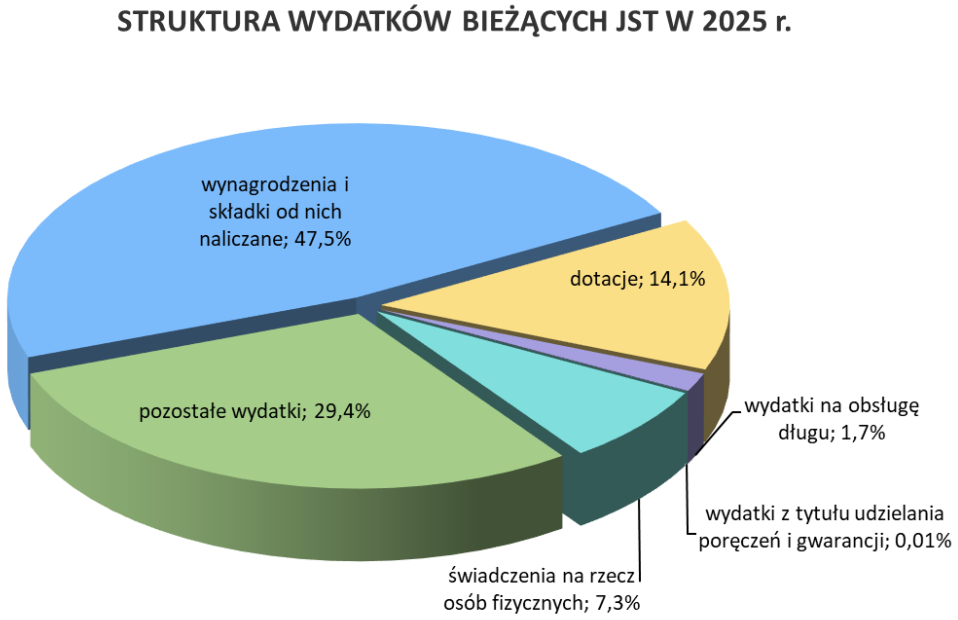
Udział wydatków majątkowych w ogólnej kwocie wydatków w poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2024	2025
	% %	
1	2	3
Gminy	23,3	22,9
Powiaty	21,1	19,9
Miasta na prawach powiatu	11,9	12,5
Województwa	32,6	37,8
OGÓŁEM JST	**20,0**	**20,3**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Najwyższy udział wydatków majątkowych w kwocie wydatków ogółem w 2025 r. odnotowano w województwach (37,8%), a najniższy w miastach na prawach powiatu (12,5%).

Zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych, przez wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków bieżących w 2025 r. najwyższy udział stanowiły wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 47,5%.

Wydatki bieżące jednostek samorządu terytorialnego według głównych kierunków ich rozdysponowania zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki bieżące, z tego:	**345 713 248**	**393 750 732**	**371 493 932**	**94,3**	**100,0**	**107,5**
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	159 366 575	182 155 233	176 394 330	96,8	47,5	110,7
pozostałe wydatki	105 260 240	122 573 998	109 113 164	89,0	29,4	103,7
dotacje na zadania bieżące	46 634 805	53 854 626	52 367 955	97,2	14,1	112,3
świadczenia na rzecz osób fizycznych	28 099 773	27 898 992	27 199 539	97,5	7,3	96,8
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	46 662	262 480	40 566	15,5	0,0	86,9
wydatki na obsługę długu	6 305 193	7 005 404	6 378 379	91,0	1,7	101,2

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. wydatki bieżące były wyższe o 7,5%, niż wykonane w 2024 r. Najwięcej wzrosły wydatki na dotacje na zadania bieżące – o 12,3% oraz wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – o 10,7%. Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji były niższe niż w roku 2024 odpowiednio o 3,2% i 13,1%.

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego

Zgodnie z art. 263 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może ustalić wykaz kwot wydatków niezrealizowanych w roku budżetowym oraz określić ostateczny termin dokonania każdego wydatku ujętego w tym wykazie w następnym roku budżetowym. W wykazie tym ujmuje się wydatki związane z realizacją umów:

- w sprawie zamówienia publicznego,
- które zostaną zawarte w wyniku zakończonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w którym dokonano wyboru wykonawcy.

Ostateczny termin realizacji wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, upływa 30 czerwca roku następnego.

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2024	2025	Dynamika (3:2)	Struktura
	tys. zł		%%	
1	2	3	4	5
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	**432 230 693**	**466 393 210**	**107,9**	**100**
Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego	1 336 887	1 620 533	121,2	0,3
w tym: wydatki na realizację programów i projektów unijnych	71 460	187 201	262,0	0,04

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, stanowiły 0,3% wydatków ogółem. W porównaniu do 2024 r. wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, zwiększyły się o 21,2%. Wydatki niewygasające związane z realizacją programów i projektów unijnych stanowiły 11,6% wszystkich wydatków, które nie wygasły z upływem 2025 r.

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego

Na mocy ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (Dz.U. poz. 301, z późn. zm.) rada gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

Zwrot części wydatków wykonanych przez gminy w ramach funduszu sołeckiego, jest realizowany na podstawie art. 3 ust. 7 ustawy o funduszu sołeckim, który stanowi, że gminy otrzymują z budżetu państwa zwrot, w formie dotacji celowej, części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w roku poprzedzającym rok budżetowy.

Regulacje dotyczące zwrotu części tych wydatków zostały zawarte w rozporządzeniu Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 8 lipca 2014 r. w sprawie wzorów informacji przekazywanych przez wójta (burmistrza, prezydenta miasta) i wojewodę, trybu zwrotu części wydatków gmin wykonanych w ramach funduszu sołeckiego oraz wzoru wniosku o ten zwrot (Dz.U. z 2023 r. poz. 453). Zgodnie z § 4 ww. rozporządzenia, zwrot tych wydatków następuje na rachunek gminy w terminie do dnia 31 sierpnia roku następującego po roku, w którym dokonano wydatków.

Środki funduszu sołeckiego, zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim, przeznacza się na realizację przedsięwzięć stanowiących zadania własne gminy, służących poprawie warunków życia mieszkańców i zgodnych ze strategią rozwoju gminy. Środki z funduszu mogą być też przeznaczone na pokrycie wydatków na działania zmierzające do usunięcia

skutków klęski żywiołowej w rozumieniu ustawy z dnia 18 kwietnia 2002 r. o stanie klęski żywiołowej (Dz.U. 2025 r. poz. 112).

Wydatki zrealizowane w 2025 r. przez jednostki samorządu terytorialnego w ramach funduszu sołeckiego przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	WYDATKI OGÓŁEM		Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego		Udział wydatków funduszu sołeckiego w wydatkach ogółem (5:3)
	liczba jednostek	kwota (w tys. zł)	liczba jednostek	kwota (w tys. zł)	
1	2	3	4	5	6
JST OGÓŁEM, w tym:	**2 809**	**466 393 210**	**1 597**	**792 878**	**0,2**
Gminy z tego:	2 413	217 469 238	1 595	791 529	0,4
gminy miejskie	*236*	*46 062 520*	*6*	*921*	*0,0*
gminy wiejskie	*1459*	*93 003 733*	*1 008*	*486 204*	*0,5*
gminy miejsko-wiejskie	*718*	*78 402 986*	*581*	*304 404*	*0,4*
Miasta na prawach powiatu	66	152 198 103	2	1 349	0,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego wykazało 1 597 gmin i 2 miasta na prawach powiatu na kwotę 792 878 tys. zł, co stanowiło 0,2% wydatków ogółem jednostek samorządu terytorialnego.

W 2025 r. wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego wykazało o 104 jednostki więcej niż w 2024 r. Wydatki wykonane w 2025 r. na ten cel były niższe o 7% od wydatków wykonanych na ten cel w 2024 r.
Wydatki w ramach funduszu sołeckiego wykonane zostały głównie w działach:

- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (31,0%),
- Transport i łączność (24,0%),
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (20,6%),
- Kultura fizyczna (7,3%)
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (6,7%).

Wydatki wykonane w ramach funduszu sołeckiego w ww. działach stanowiły łącznie 89,6% wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego.

Wynik budżetów jednostek samorządu terytorialnego

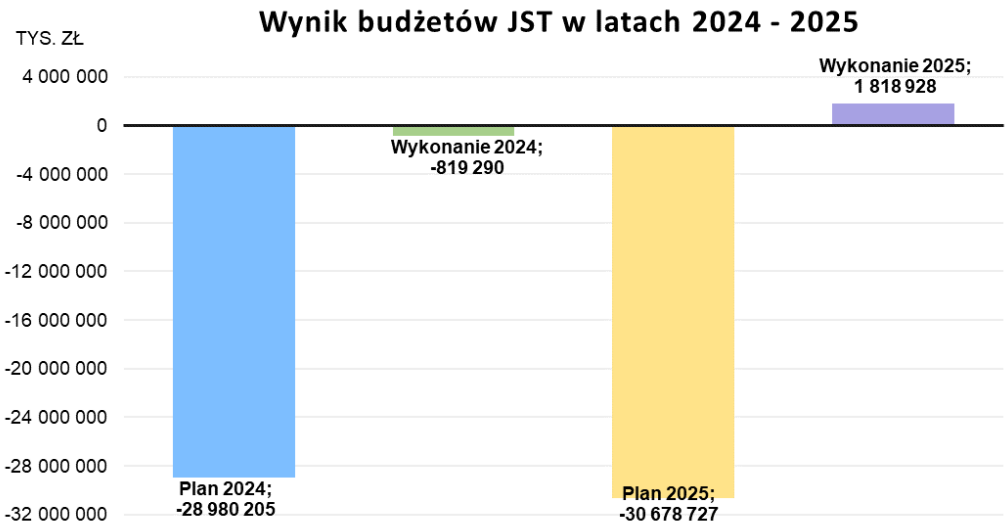
W 2025 r. budżety jednostek samorządu terytorialnego zamknęły się zbiorczo nadwyżką w wysokości 1 818 928 tys. zł przy planowanym deficycie w wysokości 30 678 727 tys. zł.

W 2025 r. budżety 1 729 jednostek samorządu terytorialnego zamknęły się nadwyżką na łączną kwotę 11 177 144 tys. zł, a 1 080 jednostek samorządu terytorialnego zamknęło swoje budżety deficytem w wysokości 9 358 216 tys. zł.

Wynik budżetów jednostek samorządu terytorialnego prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025
	tys. zł		
1	2	3	4
JST OGÓŁEM	**-819 290**	**-30 678 727**	**1 818 928**
Gminy	-1 909 121	-13 961 095	2 474 543
Powiaty	671 357	-2 611 163	1 842 346
Miasta na prawach powiatu	-2 134 816	-11 474 667	-3 202 354
Województwa	2 553 289	-2 631 803	704 394

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Liczbę jednostek samorządu terytorialnego, według relacji wyniku do dochodów zrealizowanych w 2024 i 2025 roku, przedstawiają poniższe tabele:

Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów JST w 2024 r.					
	Razem	poniżej 5%	5-10%	10-15%	15-20%	powyżej 20%
JST z nadwyżką budżetową	1 242	821	307	81	21	12
JST z deficytem budżetowym	1 565	902	417	146	67	33

Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów JST w 2025 r.					
	Razem	poniżej 5%	5-10%	10-15%	15-20%	powyżej 20%
JST z nadwyżką budżetową	1 729	1 050	500	127	35	17
JST z deficytem budżetowym	1 080	728	253	72	13	14

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. budżety 1 729 tj. 61,6% jednostek samorządu terytorialnego zamknęły się nadwyżką budżetową. Wśród jednostek, które wypracowały nadwyżkę, najliczniejszą grupę stanowiły jednostki o relacji nadwyżki do dochodów ogółem poniżej 5%. Udział tych jednostek w grupie jednostek, które osiągnęły nadwyżkę wyniósł 60,7%.

Wśród jednostek samorządu terytorialnego z deficytem budżetowym w 2025 r. najliczniejszą grupę stanowiły jednostki o relacji deficytu do dochodów ogółem poniżej 5%. Udział tych jednostek w grupie jednostek, których budżety zamknęły się deficytem wyniósł 67,4%. Grupa jednostek, w których relacja deficytu do dochodów ogółem mieściła się w przedziale 5-10% stanowiła 23,4% jednostek, które zakończyły rok deficytem budżetowym.

Zobowiązania według tytułów dłużnych jednostek samorządu terytorialnego

W 2025 r. zobowiązania ogółem jednostek samorządu terytorialnego, w stosunku do 2024 r., były wyższe o 4%.

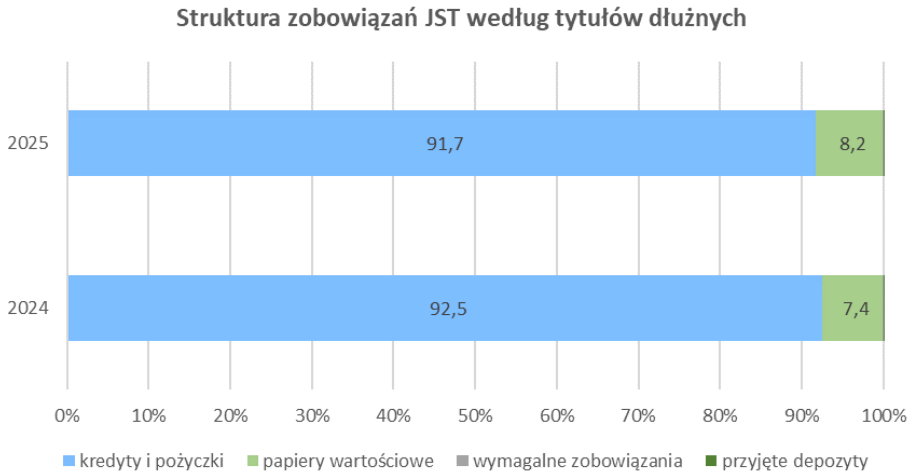
Zobowiązania jednostek samorządu terytorialnego w latach 2024 - 2025 zostały zestawione w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	Zobowiązania jednostek samorządu terytorialnego		
	2024	2025	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%%
1	2	3	4
Zobowiązania JST według tytułów dłużnych, z tego:	**111 056 898**	**115 537 396**	**104,0**
papiery wartościowe	8 173 813	9 473 873	**115,9**
w tym: długoterminowe	8 173 813	9 473 223	**115,9**

Wyszczególnienie	Zobowiązania jednostek samorządu terytorialnego		
	2024	2025	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%%
1	2	3	4
kredyty i pożyczki	102 782 732	106 000 653	**103,1**
w tym: długoterminowe	102 552 173	105 866 736	**103,2**
wymagalne zobowiązania	83 854	51 370	**61,3**
w tym z tytułu: dostaw towarów i usług	51 776	26 467	**51,1**
przyjęte depozyty	16 500	11 500	**69,7**

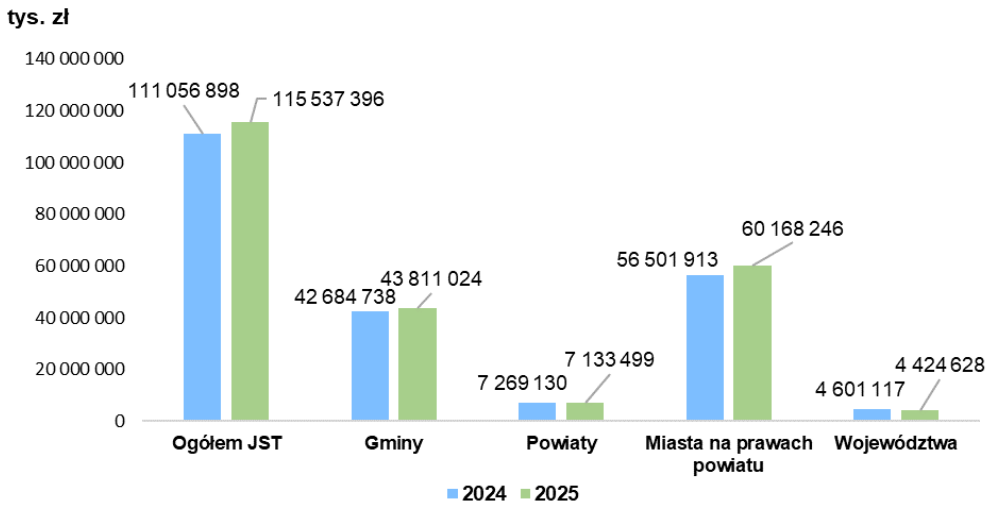
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze zobowiązań ogółem jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r. największy udział stanowiły kredyty i pożyczki (91,7%) - ich udział w porównaniu z rokiem poprzednim zmniejszył się o 0,8 punktu procentowego.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania w poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego w latach 2024 - 2025 przedstawia poniższy wykres:



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. zadłużenie ogółem jednostek samorządu terytorialnego zwiększyło się o 4,0% w porównaniu do 2024 r. W poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego łączne zadłużenie zmniejszyło się w województwach (o 3,8%) i w powiatach (1,9%) natomiast w pozostałych kategoriach wzrosło.

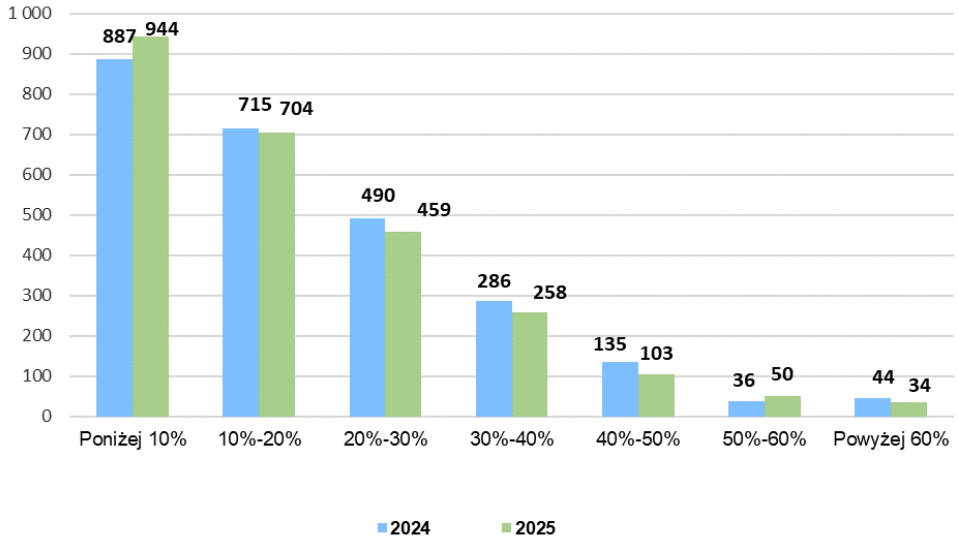
Kredyty i pożyczki na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych w poszczególnych kategoriach jednostek samorządu terytorialnego zostały zestawione poniżej:

Wyszczególnienie	2024	2025	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%%
1	2	3	4
Zobowiązania JST z tytułu kredytów i pożyczek na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych, z tego:	**6 746 366**	**7 129 392**	**105,7**
Gminy	1 971 470	1 585 130	80,4
Powiaty	121 405	63 331	52,2
Miasta na prawach powiatu	4 449 924	5 336 232	119,9
Województwa	203 568	144 699	71,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. zadłużenie na programy i projekty unijne stanowiło 6,2% zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego i było wyższe o 5,7% od zadłużenia na programy i projekty unijne w roku 2024.

Liczbę JST wg poziomu zadłużenia bez zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek w latach 2024 - 2025 przedstawia poniższy wykres:



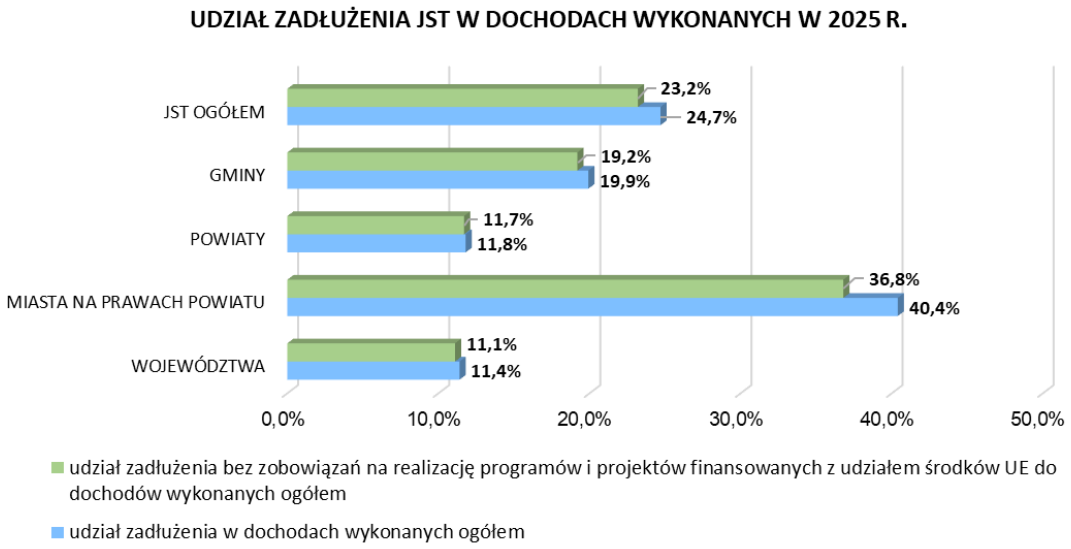
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Liczbę jednostek samorządu terytorialnego wg poziomu zadłużenia po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Liczba jednostek								
	OGÓŁEM	Zadłużonych	poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	powyżej 60%
Gminy	2 413	2 187	794	600	407	229	90	42	25
Miasta na prawach powiatu	66	66	4	10	18	12	6	7	9
Powiaty	314	284	136	91	33	16	7	1	0
Województwa	16	15	10	3	1	1	0	0	0
RAZEM	**2 809**	**2 552**	**944**	**704**	**459**	**258**	**103**	**50**	**34**

Źródło: Sprawozdania roczne jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Zadłużenie po odliczeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych wystąpiło w 2025 r. w 90,9% jednostek samorządu terytorialnego. W przeważającej liczbie jednostek (92,7% ogółu) zadłużenie to w relacji do wykonanych dochodów budżetowych nie przekraczało 40%.



Źródło: Sprawozdania roczne jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. zadłużenie jednostek samorządu terytorialnego w relacji do dochodów wykonanych stanowiło 24,7%.

Udział zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych w wykonanych dochodach w 2025 r. wyniósł 23,2%.

Spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Omówienie indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, jak również kwestie dotyczące złagodzenia reguły fiskalnej ograniczającej zadłużenie jednostek samorządu terytorialnego zawarte zostały we wprowadzeniu do sprawozdania.

Poniższa tabela zawiera liczbę JST, które nie spełniają relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w przynajmniej jednym roku wieloletniej prognozy finansowej*

Wyszczególnienie	Razem	2025	2026	2027	2028	2029 i kolejne
Gminy	43	33	19	14	11	9
miejskie	9	7	4	4	4	3
wiejskie	15	11	7	6	3	3
miejsko-wiejskie	19	15	8	4	4	3
Miasta na prawach powiatu	7	7	0	-	-	-
Powiaty	5	4	2	1	-	-
Województwa	-	-	-	-	-	-
J S T	**55**	**44**	**21**	**15**	**11**	**9**

* do wyliczenia relacji z art. 243 przyjęto dane z wykonania budżetów JST z okresu odpowiedniego do wybranego rodzaju średniej

Źródło: Wieloletnie prognozy finansowe JST na lata 2025 i kolejne (wg stanu na dzień 30 września 2025 r.)

Według danych zawartych w uchwałach jednostek samorządu terytorialnego w sprawie wieloletnich prognoz finansowych (wg stanu na dzień 30 września 2025 r.), przy przyjęciu do wyliczeń danych z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za okres odpowiedni do wybranego wariantu średniej, indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia, określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, nie spełniało 55 jednostek, tj. 2,0% wszystkich JST z tego:

- 43 gminy (1,8% gmin),
- 7 miast na prawach powiatu (10,6%),
- 5 powiatów (1,6% powiatów).

Jednostki samorządu terytorialnego, które w 2025 roku nie spełniały relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, wystąpiły na terenie prawie wszystkich województw (z wyjątkiem województwa łódzkiego).

W latach 2024-2029 - zgodnie z art. 296c ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych[20] - relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1, może nie być zachowana, jeżeli prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego. Uwzględniając powyższy przepis wszystkie jednostki spełniają relację z art. 243 ustawy w latach 2025-2029.

Po uwzględnieniu wszystkich przepisów rozluźniających wymóg spełnienia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, jedynie 1 jednostka nie spełniała ww. relacji, naruszając ją w latach 2030-2033.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, w razie braku możliwości uchwalenia przez jednostkę samorządu terytorialnego uchwały budżetowej, wieloletniej prognozy finansowej lub zagrożeniem realizacji zadań publicznych przez jednostkę samorządu terytorialnego, kolegium regionalnej izby obrachunkowej wzywa jednostkę samorządu terytorialnego do opracowania i uchwalenia programu postępowania naprawczego. Uchwalenie tego programu umożliwia jednostce samorządu terytorialnego realizowanie przedsięwzięć naprawczych, w tym również związanych z zadłużeniem.

Zgodnie z danymi zawartymi w uchwałach jednostek samorządu terytorialnego w sprawie wieloletnich prognoz finansowych na 2025 r. (wg stanu na dzień 30 września 2025 r.), wynika, że 15 jednostek samorządu terytorialnego (art. 240a) realizowało swoje budżety z uwzględnieniem zasad dotyczących programów postępowań naprawczych zawartych w art. 240a ustawy o finansach publicznych, w tym 11 jednostek samorządu terytorialnego (art. 240a ust. 4) na podstawie programu postępowania naprawczego, który uzyskał pozytywną opinię właściwej regionalnej izby obrachunkowej.

Ponadto w przypadku 2 jednostek budżet został ustalony przez Regionalną Izbę Obrachunkową (RIO) zgodnie z art. 240b ustawy o finansach publicznych, który umożliwia RIO ustalenie budżetu jednostki samorządu terytorialnego w razie braku możliwości uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z zasadami określonymi w art. 242-244.

[20] art. 296c ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedłużył regulacje obowiązujące w latach 2023-2025 zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964)

Ustawa o finansach publicznych przewiduje możliwość udzielenia pomocy jednostkom samorządu terytorialnego, które znalazły się w trudnej sytuacji finansowej w formie pożyczki z budżetu państwa. Szczegółowe zasady udzielania pożyczki z budżetu państwa określają przepisy art. 224 ustawy o finansach publicznych. Jednostce samorządu terytorialnego może być udzielona pożyczka z budżetu państwa, jeżeli jednostka samorządu terytorialnego realizuje postępowanie naprawcze lub przystępuje do jego realizacji, jak również z analizy programu postępowania naprawczego wynika, że w stopniu wysoce prawdopodobnym nastąpi poprawa sytuacji tej jednostki, skuteczności w wykonywaniu jej ustawowych zadań oraz zachowane zostaną zasady dotyczące zrównoważenia wydatków bieżących oraz indywidualnego wskaźnika zadłużenia na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki i zostanie zapewniona spłata pożyczki wraz z odsetkami. Na tej samej podstawie (art. 224 ustawy o finansach publicznych) pożyczka z budżetu państwa może zostać udzielona jednostce samorządu terytorialnego, która realizuje program postępowania ostrożnościowego lub przystępuje do jego realizacji, jeżeli zagrożenie wykonania zadań publicznych powstało z przyczyn niezależnych od tej jednostki.

W 2025 r. dwie jednostki otrzymały pożyczkę z budżetu państwa.

Do spłaty w kolejnych latach, pożyczek otrzymanych z budżetu państwa, zobligowanych było 21 jednostek samorządu terytorialnego (według stanu na 31 grudnia 2025 r.). Łączna kwota należności głównej z tytułu pożyczek udzielonych tym jednostkom, tj. kwota kapitału pozostająca do spłaty w latach kolejnych, wyniosła 1 014 087 tys. zł.

Wieloletnie prognozy finansowe jednostek samorządu terytorialnego

Od 2013 r. Ministerstwo Finansów otrzymuje dane z wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, sporządzanych zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83).

Dane prognostyczne zawierające podstawowe kategorie finansowe występujące w jednostkach samorządu terytorialnego, m. in. dochody, wydatki, wynik, przychody, rozchody, kwota długu, podlegają przekazaniu w formie dokumentu elektronicznego z wykorzystaniem systemu informatycznego.

Sytuacja finansowa jednostek samorządu terytorialnego, wynikająca z informacji zawartych w uchwałach w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (WPF) na lata 2025 - 2028 wg stanu bazy na dzień 30 września 2025 r. została przedstawiona w poniższej tabeli.

Dochody, wydatki i wynik według przyjętych uchwał jednostek samorządu terytorialnego na 2025 r. w sprawie wieloletnich prognoz finansowych na lata 2025-2028 zaprezentowano w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2026/2025	2027/2026	2028/2027
	tys. zł				%%		
Dochody ogółem	471 884 303	448 762 338	438 318 243	439 005 369	95,1	97,7	100,2
Wydatki ogółem	511 638 017	461 299 281	436 503 623	432 369 534	90,2	94,6	99,1
Wynik	-39 753 715	-12 536 943	1 814 620	6 635 835	-	-	-

Źródło: Wieloletnie prognozy finansowe JST na lata 2025-2028 (wg stanu na dzień 30 września 2025 r.)

Z danych zawartych w przyjętych uchwałach jednostek samorządu terytorialnego na 2025 r. w sprawie wieloletnich prognoz finansowych na lata 2025 - 2028 wynika, że jednostki samorządu terytorialnego na lata 2025 - 2026 r. planują deficyt, a w 2027-2028 nadwyżkę w wysokości odpowiednio 1 814 620 tys. zł w 2027 r. oraz 6 635 835 tys. zł w 2028 r.

Zadłużenie, według przyjętych uchwał jednostek samorządu terytorialnego na lata 2025-2028, zaprezentowano w poniższej tabeli:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2026/2025	2027/2026	2028/2027
	tys. zł				%%		
Zadłużenie	124 701 374	133 487 658	130 894 267	123 739 034	107	98,1	94,5
Relacja zadłużenia do dochodów ogółem	26,40%	29,70%	29,90%	28,20%	-	-	-

Źródło: Wieloletnie prognozy finansowe JST na lata 2025-2028 (wg stanu na dzień 30 września 2025 r.)

Według danych zawartych w uchwałach w sprawie wieloletnich prognoz finansowych według stanu na dzień 30 września 2025 r., jednostki samorządu terytorialnego prognozowały wzrost poziomu zadłużenia w roku 2026 do 133 487 658 tys. zł a następnie spadek do 123 739 034 tys. zł na koniec 2028 roku.

II. Wykonanie budżetów gmin

Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetów gmin przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
GMINY OGÓŁEM					
Dochody	201 841 693	224 722 717	219 943 782	97,9	109,0
Wydatki	203 750 814	238 683 811	217 469 238	91,1	106,7
Wynik	-1 909 121	-13 961 095	2 474 543		
w tym:					
GMINY WIEJSKIE					
Dochody	87 312 016	96 972 158	94 809 086	97,8	108,6
Wydatki	88 091 798	102 914 996	93 003 733	90,4	105,6
Wynik	-779 782	-5 942 838	1 805 354		

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. gminy wykonały dochody w wysokości 219 943 782 tys. zł, a wydatki w wysokości 217 469 238 tys. zł.

Budżety gmin, przy planowanym deficycie w kwocie 13 961 095 tys. zł, zamknęły się nadwyżką w łącznej kwocie 2 474 543 tys. zł, w tym nadwyżka w gminach wiejskich wyniosła 1 805 354 tys. zł.

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., dochody wykonane przez gminy były wyższe o 9,0% (w gminach wiejskich o 8,6%), natomiast wykonane wydatki w gminach były wyższe o 6,7% (w gminach wiejskich o 5,6%).

Dochody gmin

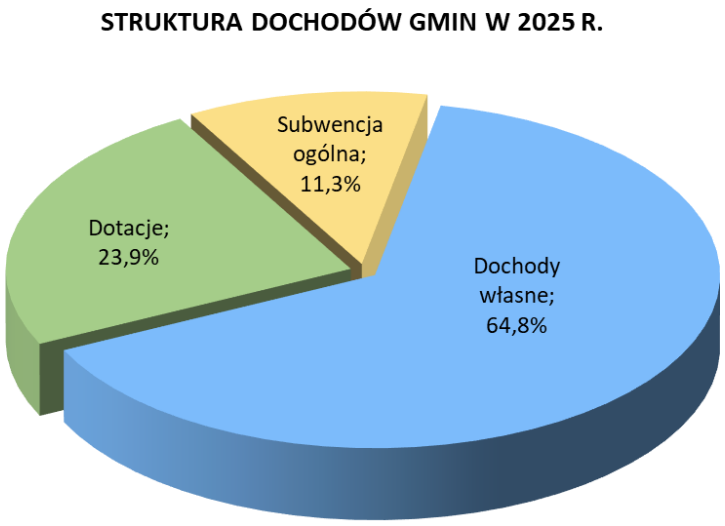
W 2025 r. dochody ogółem gmin zostały wykonane w wysokości 219 943 782 tys. zł i były wyższe niż dochody ogółem wykonane w 2024 r. o 9,0%. Dochody własne wykonane w 2025 r. – w stosunku do dochodów własnych wykonanych w gminach w 2024 r. – zwiększyły się o 54,5%.

Wykonanie i dynamikę dochodów gmin, według ich kategorii, prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody gmin ogółem, z tego:	**201 841 693**	**224 722 717**	**219 943 782**	**97,9**	**109,0**
Dochody własne	92 275 055	142 692 711	142 583 742	99,9	154,5
Dotacje ogółem	54 608 312	57 347 523	52 647 183	91,8	96,4
Subwencja ogólna	54 958 326	24 682 483	24 712 857	100,1	45,0
w tym:					
Dochody gmin wiejskich ogółem, z tego:	**87 312 016**	**96 972 158**	**94 809 086**	**97,8**	**108,6**
Dochody własne	34 890 395	54 185 219	54 159 038	100,0	155,2
Dotacje ogółem	26 054 288	27 287 102	25 138 703	92,1	96,5
Subwencja ogólna	26 367 332	15 499 836	15 511 345	100,1	58,8

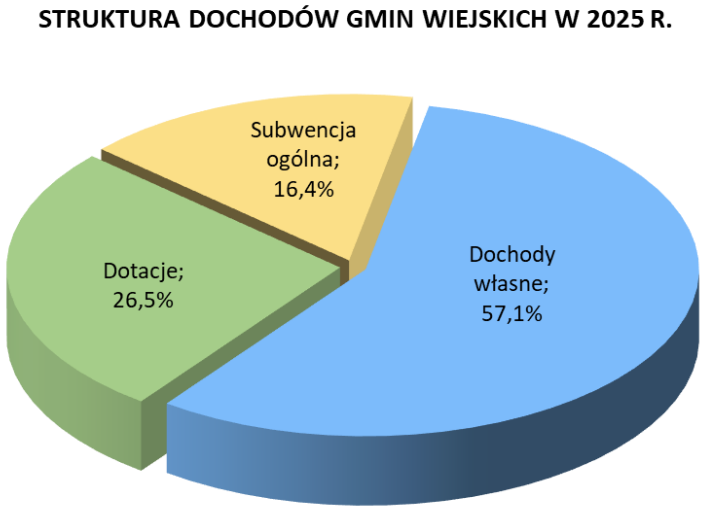
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W roku 2025, w strukturze dochodów ogółem gmin, dochody własne stanowiły 64,8%, dotacje ogółem – 23,9%, zaś subwencja ogólna – 11,3%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów gmin wiejskich, dochody własne stanowiły 57,1%, dotacje ogółem – 26,5%, a subwencja ogólna – 16,4%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin wiejskich za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., w strukturze dochodów gmin ogółem zwiększył się udział dochodów własnych o 19,1 punktu procentowego (w gminach wiejskich o 17,1 punktu procentowego), natomiast zmniejszył się udział dotacji ogółem o 3,2 punktu procentowego (w gminach wiejskich o 3,3 punktu procentowego) oraz subwencji ogólnej o 15,9 punktu procentowego (w gminach wiejskich o 13,8 punktu procentowego). Powyższa zmiana struktury dochodów gmin jest wynikiem zmiany systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody według źródeł pochodzenia

Dochody gmin według źródeł ich pochodzenia prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM, **z tego:**	**201 841 693**	**224 722 717**	**219 943 782**	**97,9**	**100,0**	**109,0**
DOCHODY WŁASNE, **z tego:**	**92 275 055**	**142 692 711**	**142 583 742**	**99,9**	**64,8**	**154,5**
podatek dochodowy od osób fizycznych	33 469 074	79 593 252	79 593 251	100,0	36,2	237,8
podatek dochodowy od osób prawnych	2 860 618	3 261 171	3 261 171	100,0	1,5	114,0
podatek od nieruchomości	21 758 145	23 414 582	23 764 268	101,5	10,8	109,2
podatek rolny	2 196 021	2 267 704	2 237 869	98,7	1,0	101,9
podatek leśny	498 818	442 652	424 551	95,9	0,2	85,1
podatek od środków transportowych	1 099 324	1 128 593	1 121 007	99,3	0,5	102,0

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 030 839	1 931 408	2 130 525	110,3	1,0	104,9
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	102 227	93 585	99 077	105,9	0,0	96,9
wpływy z opłaty skarbowej	192 243	199 053	205 963	103,5	0,1	107,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	472 292	507 952	513 419	101,1	0,2	108,7
podatek od spadków i darowizn	266 511	266 406	299 614	112,5	0,1	112,4
wpływy z opłaty targowej	111 708	116 175	113 692	97,9	0,1	101,8
opłata miejscowa	69 556	74 308	76 735	103,3	0,0	110,3
opłata uzdrowiskowa	100 992	105 334	107 993	102,5	0,0	106,9
opłata od posiadania psów	3 097	2 985	2 782	93,2	0,0	89,8
opłata reklamowa	1 161	1 065	1 272	119,4	0,0	109,5
dochody z majątku	4 366 123	4 698 468	4 261 825	90,7	1,9	97,6
pozostałe dochody	22 676 307	24 588 018	24 368 729	99,1	11,1	107,5
DOTACJE OGÓŁEM	**54 608 312**	**57 347 523**	**52 647 183**	91,8	23,9	96,4
z tego:						
Dotacje celowe	50 327 291	48 100 922	45 293 818	94,2	20,6	90,0
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 281 021	9 246 600	7 353 365	79,5	3,3	171,8
SUBWENCJA OGÓLNA	**54 958 326**	**24 682 483**	**24 712 857**	**100,1**	**11,3**	**45,0**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów własnych gmin istotną część stanowiły dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (55,8%), pozostałe dochody (17,1%) i podatek od nieruchomości (16,7%).

Dochody gmin z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych oraz z tytułu subwencji ogólnej (wraz ze środkami z rezerw) przekazane w 2025 r., w łącznej kwocie 107 567 189 tys. zł, były wyższe o 16 683 190 tys. zł od dochodów z tych tytułów przekazanych w roku 2024 (po pomniejszeniu o wpłaty do budżetu państwa dokonane przez gminy w 2024 r.).

W 2025 r. dochody z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zrealizowane w wysokości 79 593 251 tys. zł, tj. 100% kwoty planowanej i o 137,8% więcej

niż w 2024 r. (33 469 074 tys. zł, w tym dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w wysokości 3 411 635 tys. zł).

W 2025 r. dochody z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zrealizowane w wysokości 3 261 171 tys. zł, tj.100% kwoty planowanej i o 14,0% więcej niż w 2024 r. (2 860 618 tys. zł).

Porównując dochody uzyskane przez jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału zarówno w podatku dochodowym od osób fizycznych, jaki w podatku dochodowym od osób prawnych, należy mieć na względzie zmianę sposobu ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Należy bowiem mieć na uwadze, iż od 2025 r. podstawowymi źródłami dochodów jednostek samorządu terytorialnego są udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast subwencja ogólna ma charakter uzupełniający.

W porównaniu do 2024 roku na wyższym poziomie zostały zrealizowane m.in. dochody własne z tytułu podatku od spadków i darowizn (112,4%) oraz podatku od nieruchomości (109,2%).

W 2025 r. plan dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn został zrealizowany w 112,5%, natomiast plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości – w 101,5%.

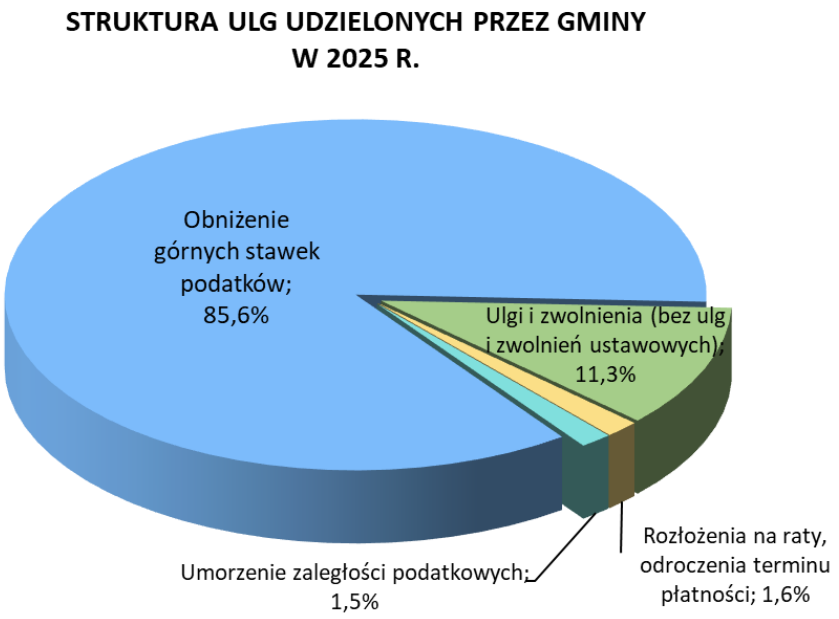
Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa

W wyniku obniżenia górnych stawek podatków, udzielenia ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) oraz podjęcia decyzji o umorzeniu, rozłożeniu na raty i odroczeniu terminu płatności, w 2025 r. do budżetów gmin nie wpłynęła kwota 6 334 187 tys. zł, co stanowiło 2,9% dochodów ogółem (zmniejszenie o 0,4 punktu procentowego w stosunku do 2024 r.) i 4,4% dochodów własnych (zmniejszenie o 2,9 punktu procentowego w stosunku do 2024 r.).

Skutki udzielonych przez gminy w 2025 r. ulg i zwolnień przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie	Razem ulgi (4+5+6+7)	z tego:				Wskaźnik (3:2)
			Obniżenie górnych stawek podatków	Ulgi i zwolnienia (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności	
	tys. zł						%%
1	2	3	4	5	6	7	8
DOCHODY OGÓŁEM	**219 943 782**	**6 334 187**	**5 424 848**	**716 667**	**93 304**	**99 368**	**2,9**
DOCHODY WŁASNE, w tym:	**142 583 742**	**6 334 187**	**5 424 848**	**716 667**	**93 304**	**99 368**	**4,4**
podatek od nieruchomości	23 764 268	4 288 273	3 442 107	710 003	65 945	70 218	18,0
podatek rolny	2 237 869	344 713	336 504	3 921	3 020	1 269	15,4
podatek leśny	424 551	2 665	1 765	754	114	33	0,6
podatek od środków transportowych	1 121 007	1 615 943	1 608 842	1 989	2 033	3 079	144,2
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 130 525	653	0	0	98	555	0,0
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	99 077	95	0	0	24	71	0,1
wpływy z opłaty skarbowej	205 963	0	0	0	0	0	0,0
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	513 419	1 771	0	0	240	1 531	0,3
podatek od spadków i darowizn	299 614	13 048	0	0	4 513	8 535	4,4
wpływy z opłaty targowej	113 692	2 746	2 732	0	14	0	2,4
opłata miejscowa	76 735	425	425	0	0	0	0,6
opłata uzdrowiskowa	107 993	382	382	0	0	0	0,4
opłata od posiadania psów	2 782	1 668	1 663	0	1	4	60,0
opłata reklamowa	1 272	0	0	0	0	0	0,0
dochody z majątku	4 261 825	93	0	0	21	72	0,0
pozostałe dochody	24 368 729	61 710	30 428	0	17 281	14 000	0,3

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)



Źródło: Sprawozdanie roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze udzielonych przez gminy w 2025 r. ulg i zwolnień 85,6% stanowiły obniżenia górnych stawek podatków.

W łącznej kwocie obniżenia górnych stawek podatkowych, największy udział miały obniżenia stawek w podatku od nieruchomości (63,5%) i w podatku od środków transportowych (29,7%).

Największy udział w łącznej kwocie udzielonych przez gminy ulg i zwolnień miały w 2025 r. ulgi i zwolnienia w podatku od nieruchomości – 99,1%.

W roku 2025 najwięcej umorzeń zaległości podatkowych dokonano w podatku od nieruchomości i w podatku od spadków i darowizn (odpowiednio 70,7% i 4,8%).

W łącznej kwocie rozłożeń na raty, odroczenia terminu płatności największy udział miał podatek od nieruchomości (70,7%) oraz podatek od spadków i darowizn (8,6%).

Wykonanie subwencji ogólnej

W 2025 r. subwencja dla gmin wyniosła 22 456 718 tys. zł, z czego 22 456 521 tys. zł stanowiła subwencja, o której mowa w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego a 197 tys. zł stanowiła część rekompensująca subwencji ogólnej, o której mowa w ustawie o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw.

W 2025 roku na rachunki 2 165 gmin przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 22 456 521 tys. zł, co stanowiło 100,0% kwot zaplanowanych na ten cel (po zmianach). Kwota subwencji ogólnej dla gmin w 2025 r. była niższa niż w roku 2024 (42,3% kwot przekazanych w 2024 r. z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 53 044 030 tys. zł),

gdyż zwiększyły się dochody z innych źródeł, tj. z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Świadczy to o uzupełniającym charakterze subwencji ogólnej wobec dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych.

Ponadto, gminy, na obszarze których znajdują się specjalne strefy ekonomiczne - na mocy ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw – mogły otrzymać część rekompensującą subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, które są zajęte na prowadzenie przez przedsiębiorcę, na podstawie zmienionego zezwolenia, działalności gospodarczej na terenie specjalnych stref ekonomicznych.

W 2025 r. część rekompensującą subwencji ogólnej otrzymało Miasto Kłodzko. Środki z tytułu części rekompensującej subwencji ogólnej, w kwocie 197 tys. zł, zostały przekazane na rachunek gminy.

Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów

W 2025 r. z tytułu podziału rezerwy na uzupełnienie dochodów, o której mowa w art. 34 ustawy z dnia 1 października 2024 r., gminy otrzymały dodatkowe środki, w wysokości 2 256 048 tys. zł, z tego 2 037 636 tys. zł na wydatki bieżące i 218 412 tys. zł na wydatki majątkowe.

Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa wyżej, została rozdzielona między gminy w następujący sposób:

1) 1 341 534 tys. zł zostało przeznaczone, stosownie do art. 89 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 1 października 2024 r., dla 1 726 gmin na osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, ponad łączne dochody na rok 2025, obliczone zgodnie z ustawą obowiązującą do końca 2024 r.;
2) 40 000 tys. zł - dla 46 gmin, w których powierzchnia parku narodowego, znajdująca się na terenie gminy, jest większa niż 20% powierzchni tej gminy lub powierzchnia parku narodowego na obszarze gminy jest większa niż 2000 ha;
3) 28 182 tys. zł - dla 41 gmin uzdrowiskowych;
4) 218 412 tys. zł, w obszarze drogi, na realizację zadań na drogach gminnych znajdujących się na listach rezerwowych zadań do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2025 r. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Infrastruktury, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego; środki otrzymały 163 gminy;

5) 627 919 tys. zł – w obszarze oświaty, z tego:

- 464 368 tys. zł na sfinansowanie skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podział środków między jednostki samorządu terytorialnego został dokonany przez Ministra Edukacji, na zasadach przyjętych do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 - środki otrzymało 2 413 gmin,
- 24 457 tys. zł – na pomoc 14 gminom w usuwaniu skutków działania powodzi z września 2024 r. w publicznych szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów,
- 9 543 tys. zł – na pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów - środki otrzymało 5 gmin,
- 16 629 tys. zł – w celu zwiększenia dochodów jednostek samorządu terytorialnego w związku ze wzrostem poziomu potrzeb oświatowych w 2025 r., oraz kwoty środków przyznanych na dopełnienie finansowania skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli w 2025 r. Podział nastąpił zgodnie z „Kryteriami podziału w roku 2025 rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w ramach części rezerwy pozostającej w dyspozycji Ministra Finansów i Gospodarki” zaopiniowanymi przez reprezentację jednostek samorządu terytorialnego - środki otrzymało 138 gmin,
- 111 671 tys. zł – na dofinansowanie wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podział środków został dokonany na podstawie kryteriów pozytywnie zaopiniowanych przez reprezentację jednostek samorządu terytorialnego – środki otrzymało 1 267 gmin,
- 1 250 tys. zł – na dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów – środki otrzymało 5 gmin.

Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

Na rachunki gmin zostały przekazane (tj. zasilenie bez zwrotów) środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami

będącymi obywatelami Ukrainy w łącznej wysokości - według stanu na 31 grudnia 2025 r. – 1 082 254 tys. zł.

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

W 2025 r. dochody gmin z tytułu dotacji, w tym z dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich, zostały zrealizowane w kwocie 52 647 184 tys. zł, z tego:

1) dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 25 824 615 tys. zł, z tego;
   a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące:
      - własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
      - pozostałe własne,
      - z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
      - realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

      zrealizowano w kwocie 23 710 703 tys. zł,
   b) dotacje celowe na zadania bieżące wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 532 630 tys. zł,
   c) dotacje celowe na zadania bieżące z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 150 638 tys. zł,
   d) dotacje z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 43 901 tys. zł,
   e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 65 257 tys. zł,
   f) środki otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 1 319 634 tys. zł,
   g) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach 1 852 tys. zł,
2) dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne zrealizowano w kwocie 26 822 569 tys. zł, z tego:
   a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania inwestycyjne:
      - własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków

zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
- pozostałe własne,
- z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

zrealizowano w kwocie 8 004 816 tys. zł,

b) dotacje celowe na zadania inwestycyjne wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 299 692 tys. zł,
c) dotacje celowe na zadania inwestycyjne z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 812 248 tys. zł,
d) dotacje z państwowych funduszy celowych zrealizowano w wysokości 572 293 tys. zł,
e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 17 120 372 tys. zł,
f) środki otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na zadania inwestycyjne – 1 970 tys. zł,
g) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach – 11 178 tys. zł.

Dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa:

- na zadania własne finansowane z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
- na pozostałe zadania własne,
- na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

zostały wykonane w kwocie 31 715 519 tys. zł, co stanowiło 60,2% łącznej kwoty dotacji otrzymanych przez gminy.

W 2025 r. dotacje ogółem dla gmin, w porównaniu do 2024 r., były mniejsze o 3,6%.

Wykonanie przez gminy dotacji oraz płatności z budżetu środków europejskich przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024		Wykonanie 2025		Dynamika	
	ogółem	w tym: bieżące	ogółem	w tym: bieżące	(4:2)	(5:3)
	(w tys. zł)				%%	%%
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem dotacje, z tego:	**54 608 313**	**28 821 803**	**52 647 183**	**25 824 615**	**96,4**	**89,6**
- przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 281 021	909 653	7 353 365	1 541 182	171,8	169,4
- na zadania z zakresu administracji rządowej	19 620 195	19 612 164	18 076 911	17 880 041	92,1	91,2
- na zadania własne w tym:	6 591 775	5 874 434	6 238 727	4 263 286	94,6	72,6
-na zadania bieżące gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej z budżetu państwa w ramach programów rządowych	11 771	0	9 550	0	81,1	
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	104 142	81 844	46 516	26 194	44,7	32,0
- na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	799 463	520 321	832 322	532 630	104,1	102,4
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	1 030 713	186 124	962 886	150 638	93,4	80,9
- z funduszy celowych	441 132	41 139	616 194	43 901	139,7	106,7
- na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	7 192	1 087	13 030	1 852	181,2	170,4
- środki otrzymane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	20 313 782	177 095	17 185 629	65 257	84,6	36,8
- otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków*	1 418 898	1 417 942	1 321 604	1 319 634	93,1	93,1

*na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gminy otrzymywały z budżetu państwa dotacje na dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Najwyższe kwoty dotacji dla gmin przeznaczone zostały na zadania bieżące z zakresu: Rodziny, Pomocy społecznej, Rolnictwa i łowiectwa, Oświaty i wychowania, a także w dziale Różne rozliczenia.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

W 2025 r. gminy otrzymały dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 18 076 911 tys. zł. W dochodach ogółem, zrealizowanych przez gminy w 2025 r., stanowiły one 8,2%.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa dla gmin na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, według wybranych ważniejszych działów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8:7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:	**19 620 195**	**18 222 509**	**18 076 911**	**99,2**	**92,1**	**17 984 940**	**17 880 041**	**99,4**
Rodzina	13 575 461	13 799 001	13 745 006	99,6	101,2	13 798 981	13 744 987	99,6
Rolnictwo i łowiectwo	1 935 413	1 890 031	1 889 235	100,0	97,6	1 890 031	1 889 235	100,0
Pomoc społeczna	2 780 905	1 152 668	1 136 207	98,6	40,9	1 137 451	1 121 510	98,6
Administracja publiczna	451 553	507 780	497 435	98,0	110,2	507 731	497 386	98,0
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	554 212	335 849	333 578	99,3	60,2	335 849	333 578	99,3
Obrona narodowa	854	295 929	240 190	81,2	*	73 646	58 086	78,9
Oświata i wychowanie	291 051	212 620	206 839	97,3	71,1	212 620	206 839	97,3
Transport i łączność	19 723	18 406	18 362	99,8	93,1	18 406	18 362	99,8

* wzrost powyżej 1000%

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w 2025 r., w porównaniu do 2024 r., były niższe o 0,6%.

Z ogólnej kwoty omawianych dotacji, przekazano:

- na zadania bieżące 17 880 041 tys. zł, co stanowiło 98,9% ogółu tych dotacji,
- na zadania inwestycyjne 196 870 tys. zł, co stanowiło 1,1% ogółu tych dotacji.

W strukturze działowej dotacji na finansowanie zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej dominowały dotacje w takich działach, jak: Rodzina, Rolnictwo

i łowiectwo, Pomoc społeczna, Administracja publiczna oraz Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Udział dotacji celowych na realizowane przez gminy zadania z zakresu administracji rządowej w poszczególnych działach w 2025 r., w podziale na zadania bieżące i inwestycyjne oraz strukturę dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział dotacji celowych		
	Ogółem	z tego na zadania:		Ogółem	z tego na zadania:	
		Bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**98,9**	**1,1**
Rodzina	76,0	76,9	0,0	100,0	100,0	0,0
Rolnictwo i łowiectwo	10,5	10,6	0,0	100,0	100,0	0,0
Pomoc społeczna	6,3	6,3	7,5	100,0	98,7	1,3
Administracja publiczna	2,8	2,8	0,0	100,0	100,0	0,0
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1,8	1,9	0,0	100,0	100,0	0,0
Obrona narodowa	1,3	0,3	92,5	100,0	24,2	75,8
Oświata i wychowanie	1,1	1,2	0,0	100,0	100,0	0,0
Transport i łączność	0,1	0,1	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe działy	0,1	0,1	0,0	100,0	100,0	0,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

W dziale Rodzina – 98,1% dotacji na zadania bieżące zlecone gminom przeznaczono na wypłatę świadczenia rodzinnego, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

W dziale Rolnictwo i łowiectwo całą kwotę dotacji na zadania bieżące przekazano gminom w rozdziale Pozostała działalność z przeznaczeniem głównie na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminy w sprawie jego zwrotu.

W dziale Pomoc społeczna – 63,9% dotacji na zadania bieżące zlecone gminom przeznaczono na ośrodki wsparcia, 16,4% na usuwanie skutków klęsk żywiołowych a 13,7% na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

W dziale Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa dotacje na zadania bieżące w 97,2% przeznaczone były na wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

W dziale Administracja publiczna omawiane dotacje były przeznaczone prawie w całości na zadania realizowane przez urzędy stanu cywilnego, tj. prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, a także na realizację zadań związanych z prowadzeniem ewidencji działalności gospodarczej.

W ramach ogólnej kwoty dotacji przekazanych gminom na inwestycje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, 92,5% środków przeznaczono na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w dziale Obrona narodowa.

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych

W 2025 r. dochody gmin z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych zostały zrealizowane w wysokości 6 238 727 tys. zł, tj. na poziomie o 5,4% niższym niż w 2024 r.

Wysokość dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na zadania własne gmin, według wybranych ważniejszych działów, przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:	**6 591 775**	**6 757 083**	**6 238 727**	**92,3**	**94,6**	**4 499 096**	**4 263 286**	**94,8**
Pomoc społeczna	2 364 214	3 185 611	3 103 380	97,4	131,3	3 162 522	3 084 663	97,5
Obrona narodowa	598	1 550 249	1 287 360	83,0	*	355 165	290 750	81,9
Różne rozliczenia	335 716	374 747	375 795	100,3	111,9	263 712	264 383	100,3
Transport i łączność	175 389	382 650	340 085	88,9	193,9	130 045	108 262	83,2
Kultura fizyczna	254 942	306 880	294 634	96,0	115,6	2 676	1 276	47,7

*wzrost powyżej 1000%

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Udział dotacji celowych bieżących i inwestycyjnych w dotacjach na zadania własne realizowane przez gminy w 2025 r. oraz strukturę tych dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**68,3**	**31,7**
Pomoc społeczna	49,7	72,4	0,9	100,0	99,4	0,6
Obrona narodowa	20,6	6,8	50,5	100,0	22,6	77,4
Różne rozliczenia	6,0	6,2	5,6	100,0	70,4	29,6
Transport i łączność	5,5	2,5	11,7	100,0	31,8	68,2
Kultura fizyczna	4,7	0,0	14,9	100,0	0,4	99,6
Pozostałe działy	13,4	12,1	16,4	100,0	61,4	38,6

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. największą część dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy otrzymały na zadania realizowane w działach: Pomoc społeczna (72,4%), Obrona narodowa (6,8%) oraz Różne rozliczenia (6,2%). Łącznie, na dofinansowanie zadań własnych realizowanych w ramach tych działów, przeznaczono 85,4% dotacji na bieżące zadania własne gmin.

Dotacje w dziale Pomoc społeczna przekazane na zadania bieżące w 93,2% przeznaczone były m. in. na wypłatę zasiłków stałych, prowadzenie działalności ośrodków pomocy społecznej, na wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, także na pomoc w zakresie dożywiania.

Przekazane z budżetu państwa dotacje w wysokości 264 383 tys. zł na własne zadania bieżące w dziale Różne rozliczenia, dotyczyły w głównej mierze zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego oraz dotacji dla gmin uzdrowiskowych.

W 2025 r. dotacje celowe z budżetu państwa na własne zadania inwestycyjne przekazano gminom w wysokości 1 975 441 tys. zł, tj. o 175,4% więcej niż w 2024 r.

W 2025 r. największą część dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie inwestycyjnych zadań własnych gminy otrzymały na zadania realizowane w działach: Obrona narodowa (50,5%) Kultura fizyczna (14,9%) głównie z przeznaczeniem na obiekty sportowe, Transport i łączność (11,7%) - głównie na gminne drogi publiczne i usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Łącznie w roku 2025 na dofinansowanie zadań własnych realizowanych w ramach tych działów, przeznaczono 77,1% dotacji na inwestycyjne zadania własne gmin.

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich

W 2025 r. dochody gmin z tytułu dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich zostały zrealizowane w wysokości 7 353 365 tys. zł, w tym dotacje na zadania bieżące zostały zrealizowane w wysokości 1 541 182 tys. zł, a na zadania inwestycyjne w wysokości 5 812 183 tys. zł. Dotacje na zadania bieżące stanowiły 21,0%, a na zadania inwestycyjne 79,0% otrzymanych środków.

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich w 2025 r., w porównaniu do 2024 r. zwiększyły się o 71,8%.

Wysokość dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich na zadania własne, według ważniejszych działów, przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	w tys. zł			%%		w tys. zł		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:	**4 281 021**	**9 246 600**	**7 353 365**	**79,5**	**171,8**	**1 782 589**	**1 541 182**	**86,5**
Rolnictwo i łowiectwo	424 614	1 618 279	1 494 512	92,4	352,0	6 661	4 941	74,2
Różne rozliczenia	190 504	1 331 844	944 440	70,9	495,8	63 543	38 410	60,4
Oświata i wychowanie	650 835	1 119 224	878 279	78,5	134,9	640 399	569 102	88,9
Transport i łączność	566 385	938 050	808 481	86,2	142,7	8 182	6 346	77,6
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	693 148	1 212 676	787 978	65,0	113,7	82 557	45 280	54,8
Administracja publiczna	602 826	660 512	555 243	84,1	92,1	153 721	132 111	85,9
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	154 266	448 275	395 612	88,3	256,4	17 463	13 168	75,4
Pomoc społeczna	129 608	344 651	324 136	94,0	250,1	297 801	282 174	94,8
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	128 626	337 956	291 512	86,3	226,6	302 908	266 432	88,0
Rodzina	97 266	310 769	273 539	88,0	281,2	123 493	113 086	91,6

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Z ogólnej kwoty tych dotacji, przekazane środki dotyczyły przede wszystkim realizacji zadań w następujących działach:

- Rolnictwo i łowiectwo (20,3%),
- Różne rozliczenia (12,8%)
- Oświata i wychowanie (11,9%),
- Transport i łączność (11,0%),
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (10,7%),
- Administracja publiczna (7,6%),
- Bezpieczeństwo publiczne (5,4%).

Łącznie, na realizację zadań w wyżej wymienionych działach, gminy otrzymały 5 864 545 tys. zł, tj. 79,7% wszystkich dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich.

Pozostałe dotacje celowe

Dochodami gmin są również:

- dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych,
- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach,

a ponadto środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (obejmujące środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków), a także środki otrzymane z Funduszu Pomocy.

W 2025 r. udział tych dotacji w zrealizowanych przez gminy dochodach ogółem wynosił 9,5%, w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 7,8%. Ogólna kwota otrzymanych przez gminy dotacji, o których mowa powyżej, wyniosła 20 978 181 tys. zł, w tym 17 185 629 tys. zł pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W 2025 r. na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej gminom zostały przekazane dotacje w wysokości 46 516 tys. zł. Porozumienia z organami administracji rządowej dotyczyły głównie zadań zaliczanych do działów: Działalność usługowa (29,0%), Oświata i wychowanie (17,3%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (14,5%), Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (8,8%) oraz Kultura fizyczna (5,7%).

Na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zostały przeznaczone dotacje w wysokości 832 322 tys. zł. Zawierane między jednostkami samorządu terytorialnego porozumienia, dotyczyły w szczególności realizacji zadań z zakresu działów: Transport i łączność (47,8%), Oświata i wychowanie (15,2%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (11,4%) i Rolnictwo i łowiectwo (9,4%).

Na zadania własne gminy otrzymały pomoc finansową z innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 962 886 tys. zł. Dotacje przekazane w ramach pomocy finansowej były wydatkowane przede wszystkim na realizację zadań w następujących działach: Transport i łączność (34,2%), Kultura fizyczna (10,9%), Oświata i wychowanie (10,2%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (10,1%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (10,0%), Rolnictwo i łowiectwo (8,2%) oraz Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (7,8%).

Z państwowych funduszy celowych zostały przekazane do gmin dotacje na zadania własne w wysokości 616 194 tys. zł. Z powyższej kwoty 43 901 tys. zł przeznaczone było na zadania bieżące, zaś pozostała kwota dotacji w wysokości 572 293 tys. zł przeznaczona była na zadania inwestycyjne. W dotacjach otrzymanych przez gminy z funduszy celowych, największy udział miały dotacje w działach: Kultura fizyczna (45,7%), Gospodarka mieszkaniowa (19,4%) Oświata i wychowanie (15,8%), Transport i łączność (5,8%), oraz Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (3,2%).

W 2025 r. w dochodach budżetowych gmin ujęto również środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków), w wysokości 17 185 629 tys. zł, z tego:

- na zadania bieżące – 65 257 tys. zł (0,4%),
- na zadania inwestycyjne –17 120 372 tys. zł (99,6%).

Z uwagi na ujmowanie znacznej części w/w środków w budżetach gmin w dziale Różne rozliczenia nie jest możliwe wskazanie kierunków ich wydatkowania.

W 2025 roku gminy otrzymały również dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach w wysokości 13 030 tys. zł, z czego kwota 11 178 tys. zł (85,8%) przeznaczona była na zadania inwestycyjne.

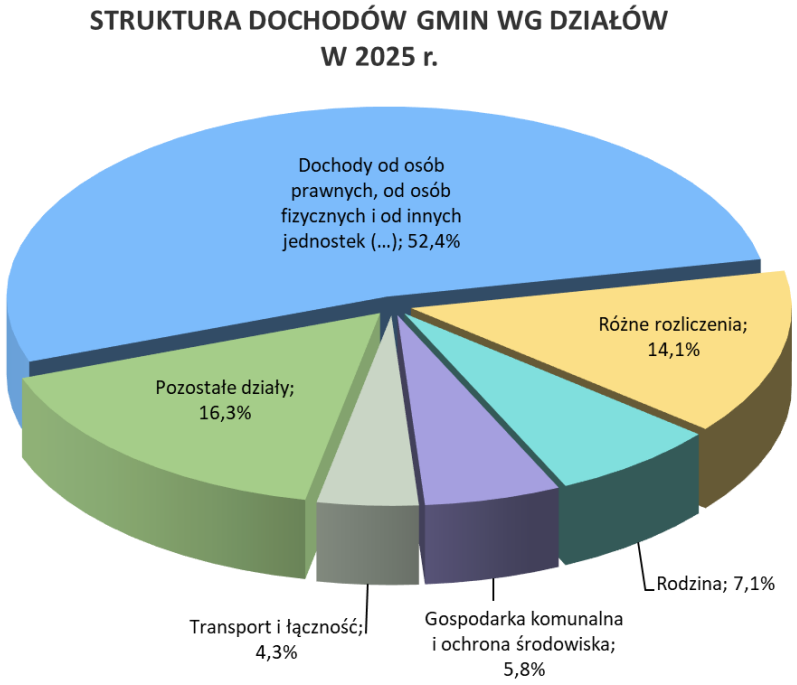
W 2025 r. w dochodach gmin ujęto również środki pochodzące z Funduszu Pomocy oraz inne środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 1 321 604 tys. zł.

Dochody gmin według działów

W strukturze dochodów ogółem gmin w 2025 r. najistotniejszą pozycję zajmowały dochody w następujących działach:

- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek, nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 52,4%,
- Różne rozliczenia 14,1%,
- Rodzina 7,1%,
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 5,8%,
- Transport i łączność 4,3%.

W strukturze dochodów ogółem gmin dochody w ww. działach stanowiły łącznie 83,7%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

Wykonanie dochodów gmin według ważniejszych działów prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	7
DOCHODY OGÓŁEM w tym:	**201 841 693**	**224 722 717**	**219 943 782**	**97,9**	**109,0**
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	66 626 225	114 767 894	115 346 871	100,5	173,1

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	7
Różne rozliczenia	60 672 462	31 345 341	31 028 076	99,0	51,1
Rodzina	14 605 665	15 894 738	15 652 985	98,5	107,2
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 631 636	14 100 335	12 736 510	90,3	109,5
Transport i łączność	12 071 603	10 075 681	9 381 223	93,1	77,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zostały wykonane w 100,5% planu. W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., dochody ogółem w tym dziale wzrosły o 73,1%.

W dziale tym ujmowane są m.in. wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (69,0% dochodów zrealizowanych w tym dziale) oraz wpływy z podatku od nieruchomości (20,6% dochodów).

Jednocześnie w 2025 r. dochody w dziale Różne rozliczenia zmniejszyły się o 48,9% w porównaniu do 2024 r. W dziale tym ujmowane są m.in. subwencje ogólne z budżetu państwa (72,4% dochodów zrealizowanych w tym dziale). Tak znaczna zmiana w strukturze dochodów w powyższych działach wynika ze zmiany systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego wprowadzonej w 2025 roku.

W 2025 r. dochody w dziale Różne rozliczenia zostały wykonane w 99,0% planu.

W dziale Rodzina ujmowane są m.in. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (87,6% dochodów zrealizowanych w tym dziale). W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., dochody ogółem w tym dziale wzrosły o 7,2%. W 2025 r. dochody w dziale Rodzina zostały wykonane w 98,5% planu.

Szczegółowe dane dotyczące dochodów gmin według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca, według głównych grup dochodów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2024		2025	
	Gminy ogółem	w tym: Gminy wiejskie	Gminy ogółem	w tym: Gminy wiejskie
	w zł			
1	2	3	4	5
Dochody ogółem z tego:	**7 969,01**	**8 238,13**	**8 714,70**	**9 134,84**
Dochody własne	3 643,16	3 292,00	5 649,51	5 218,22
Dotacje ogółem	2 156,02	2 458,29	2 086,01	2 422,11
Subwencja ogólna	2 169,84	2 487,83	979,18	1 494,52

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Dochody ogółem w gminach w 2025 roku w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 8 714,70 zł i były wyższe o 9,4% niż dochody ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca wykonane w 2024 r.

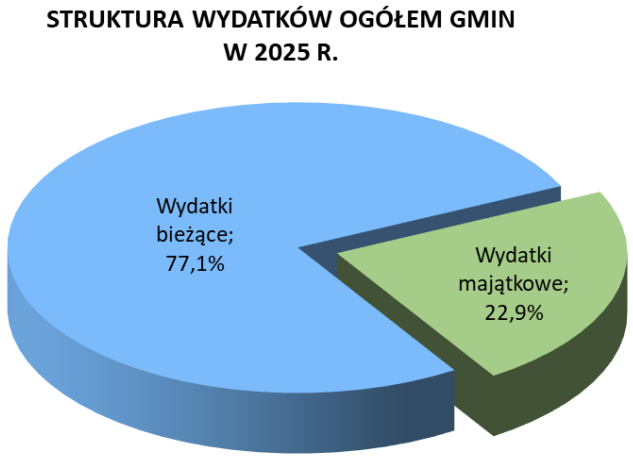
Dochody ogółem w gminach wiejskich w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 9 134,84 zł i były wyższe o 4,8% niż dochody ogółem w przeliczeniu na 1 mieszkańca dla wszystkich gmin w kraju.

Dochody ogółem gminy o najwyższych dochodach w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 35 349,10 zł, a dochody w gminie o najniższych dochodach w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 5 966,70 zł.

Zestawienie dochodów na 1 mieszkańca w gminach, według województw, zaprezentowano w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki gmin

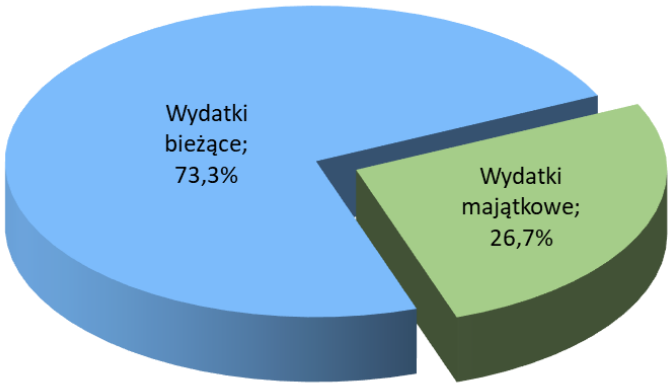
Wydatki ogółem gmin w 2025 r. zostały zrealizowane w wysokości 217 469 238 tys. zł, w tym wydatki majątkowe w wysokości 49 775 184 tys. zł.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki bieżące gmin w 2025 r. stanowiły 77,1% wydatków ogółem tych jednostek, natomiast w gminach wiejskich 73,3%.

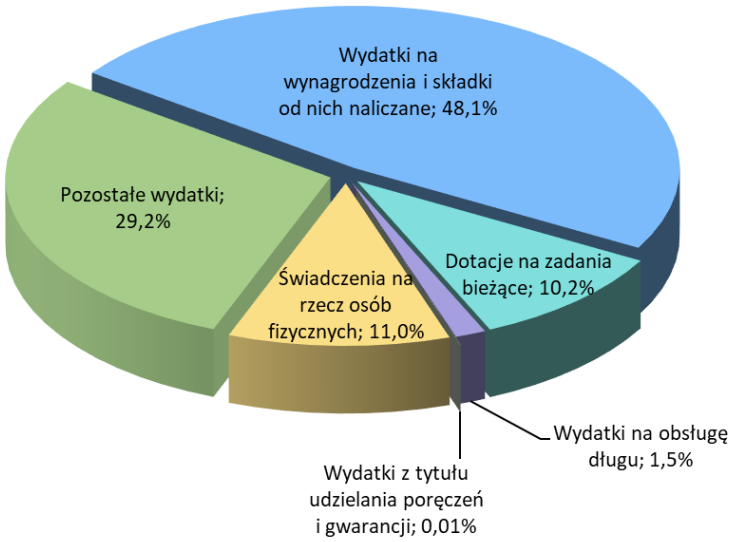
STRUKTURA WYDATKÓW OGÓŁEM GMIN WIEJSKICH W 2025 R.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki majątkowe w strukturze wydatków gmin wiejskich były wyższe o 3,8 punktu procentowego od wydatków majątkowych w strukturze wydatków gmin ogółem.

STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH GMIN W 2025 R.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., w strukturze wydatków bieżących gmin, udział wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększył się o 1,6 punktu procentowego, natomiast udział świadczeń na rzecz osób fizycznych zmniejszył się o 1,6 punktu procentowego, a udział pozostałych wydatków zmniejszył się o 0,3 punktu procentowego.

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków

Wydatki gmin ogółem oraz gmin wiejskich przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
GMINY OGÓŁEM					
Wydatki ogółem, z tego:	**203 750 814**	**238 683 811**	**217 469 238**	**91,1**	**106,7**
wydatki majątkowe	47 480 918	59 055 203	49 775 184	84,3	104,8
wydatki bieżące	156 269 895	179 628 608	167 694 054	93,4	107,3
w tym:					
GMINY WIEJSKIE					
Wydatki ogółem, z tego:	**88 091 798**	**102 914 996**	**93 003 733**	**90,4**	**105,6**
wydatki majątkowe	24 243 369	29 111 247	24 837 381	85,3	102,5
wydatki bieżące	63 848 429	73 803 749	68 166 352	92,4	106,8

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki ogółem gmin w 2025 r. zostały zrealizowane w wysokości 217 469 238 tys. zł i były o 6,7% wyższe, niż wydatki zrealizowane w 2024 r.

Wykonane w 2025 r. wydatki bieżące gmin były o 7,3% wyższe, niż wydatki bieżące zrealizowane w 2024 r.

Wydatki ogółem gmin wiejskich w 2025 r. zostały zrealizowane w wysokości 93 003 733 tys. zł i były o 5,6% wyższe, niż wydatki zrealizowane w 2024 r.

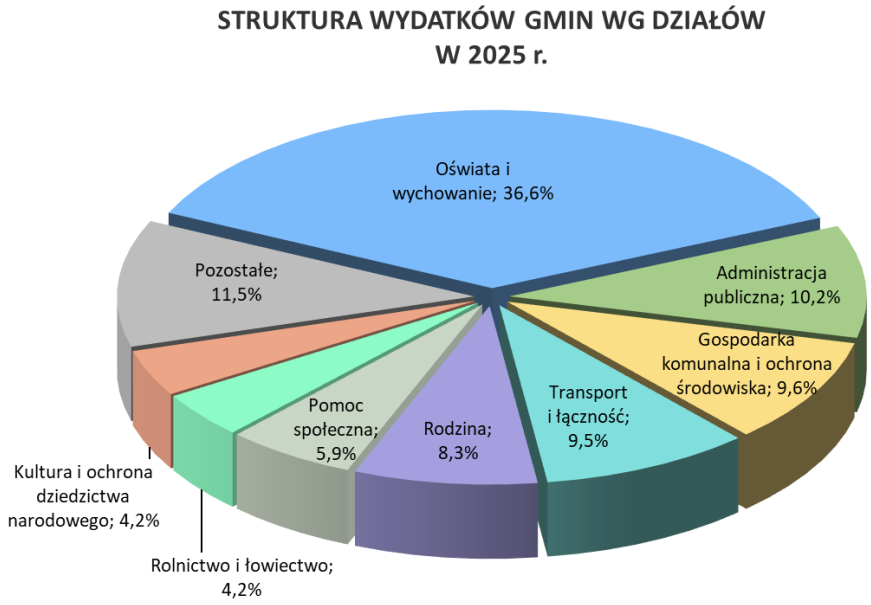
Wykonanie wydatków bieżących gmin wiejskich zwiększyło się o 6,8% w stosunku do wykonania tych wydatków w roku 2024.

Wydatki gmin według głównych kierunków ich rozdysponowania

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki ogółem, z tego:	**203 750 814**	**238 683 811**	**217 469 238**	**91,1**	**100,0**	**106,7**
Wydatki majątkowe, w tym:	**47 480 918**	**59 055 203**	**49 775 184**	**84,3**	**22,9**	**104,8**
wydatki na inwestycje	45 861 419	57 019 026	47 858 930	83,9	22,0	104,4
Wydatki bieżące, z tego:	**156 269 895**	**179 628 608**	**167 694 054**	**93,4**	**77,1**	**107,3**
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	72 663 393	84 156 276	80 736 950	95,9	37,1	111,1
pozostałe wydatki	46 021 655	56 030 275	48 889 009	87,3	22,5	106,2
świadczenia na rzecz osób fizycznych	19 763 497	18 945 103	18 489 651	97,6	8,5	93,6
dotacje na zadania bieżące	15 266 371	17 636 385	17 032 492	96,6	7,8	111,6
wydatki na obsługę długu	2 553 524	2 792 540	2 544 358	91,1	1,2	99,6
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	1 456	68 030	1 594	2,3	0,0	109,5

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki według działów



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze działowej wydatków gmin przeważały wydatki w działach: Oświata i wychowanie – 36,6%, Administracja publiczna – 10,2%, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 9,6%, Transport i łączność – 9,5%, Rodzina - 8,3%, Pomoc społeczna – 5,9%, Rolnictwo i łowiectwo - 4,2%, Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 4,2%.

Wydatki w ww. działach stanowiły razem 88,5% wydatków ogółem.

Wykonanie i dynamika wydatków gmin według ważniejszych działów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	**203 750 814**	**238 683 811**	**217 469 238**	**91,1**	**106,7**
Oświata i wychowanie	72 497 254	83 928 051	79 583 592	94,8	109,8
Administracja publiczna	19 584 024	24 126 257	22 124 532	91,7	113
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 293 150	24 176 755	20 935 207	86,6	108,5
Transport i łączność	24 806 044	23 416 221	20 591 275	87,9	83
Rodzina	16 643 679	18 760 528	18 086 687	96,4	108,7
Pomoc społeczna	12 733 454	13 701 328	12 754 729	93,1	100,2
Rolnictwo i łowiectwo	8 102 002	10 300 549	9 118 227	88,5	112,5
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 095 971	9 861 970	9 104 565	92,3	112,5

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

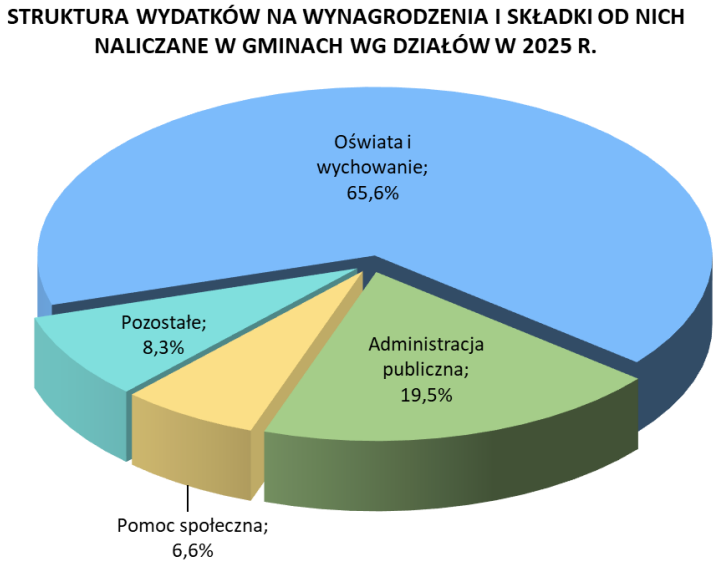
W 2025 r. największą kwotę wydatków budżetowych gminy zrealizowały w dziale Oświata i wychowanie, przy czym 39,9% tej kwoty przeznaczono na wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli oraz 11,4% na wynagrodzenia osobowe pozostałych pracowników. W stosunku do roku poprzedniego wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 9,8%. Wydatki w tym dziale wykonano w 94,8% planu.

W dziale Administracja publiczna wydatki ogółem w 2025 r. wyniosły 22 124 532 tys. zł, przy czym 54,9% tej kwoty przeznaczono na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz 9,5% na składki na ubezpieczenia społeczne. W stosunku do roku poprzedniego wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 13,0%. Wydatki w tym dziale wykonano w 91,7% planu.

W dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatki zostały zrealizowane w 86,6% planu. Były to w 52,5% wydatki na zakup usług pozostałych oraz w 13,4% wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych. W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 8,5%.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków gmin w 2025 roku według działów zamieszczono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. wydatki gmin na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w trzech działach, tj. Oświata i wychowanie, Administracja publiczna oraz Pomoc społeczna, stanowiły 91,7% ogółu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Gminy wykonały wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 80 736 950 tys. zł.

Wykonanie wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane gmin według ważniejszych działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**72 663 393**	**84 156 276**	**80 736 950**	**95,9**	**111,1**
Oświata i wychowanie	47 905 389	54 802 331	52 994 705	96,7	110,6
Administracja publiczna	14 315 721	16 575 726	15 726 112	94,9	109,9
Pomoc społeczna	4 533 743	5 663 712	5 353 559	94,5	118,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. 65,6% wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane gmin stanowiły wydatki w dziale Oświata i wychowanie.

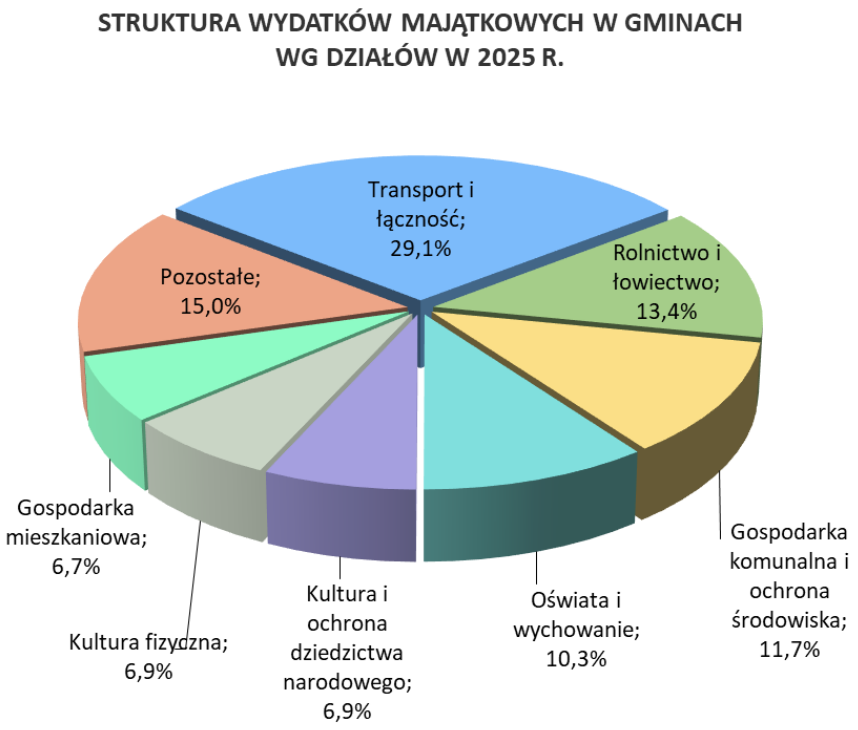
Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w dziale Administracja publiczna stanowiły 19,5% wydatków gmin na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w poszczególnych działach w 2025 roku zamieszczono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki majątkowe według działów

Przeważająca część środków budżetowych przeznaczonych w gminach na wydatki majątkowe dotyczyła działów Transport i łączność (29,1%), Rolnictwo i łowiectwo (13,4%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (11,7%), Oświata i wychowanie (10,3%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (6,9%), Kultura fizyczna (6,9%) i Gospodarka mieszkaniowa (6,7%).

Wydatki majątkowe w tych działach stanowiły 85,0% wydatków majątkowych ogółem gmin.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

Wykonanie i dynamika wydatków majątkowych gmin według ważniejszych działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**47 480 918**	**59 055 203**	**49 775 184**	**84,3**	**104,8**
Transport i łączność	18 535 128	16 618 475	14 475 013	87,1	78,1
Rolnictwo i łowiectwo	5 618 847	7 728 067	6 654 754	86,1	118,4
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 261 768	7 592 944	5 846 732	77,0	111,1
Oświata i wychowanie	4 806 189	5 898 500	5 103 619	86,5	106,2
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 080 222	4 008 015	3 442 981	85,9	111,8
Kultura fizyczna	3 373 078	4 007 952	3 449 601	86,1	102,3
Gospodarka mieszkaniowa	2 756 722	4 037 040	3 338 611	82,7	121,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. gminy zrealizowały wydatki majątkowe w wysokości 49 775 184 tys. zł.

Wśród wyżej wymienionych ważniejszych działów realizacja planu wydatków majątkowych kształtowała się na poziomie od 77,0% w dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska do 87,1% w dziale Transport i łączność.

Najwyższa dynamika wydatków majątkowych wśród wyżej wymienionych ważniejszych działów wystąpiła w dziale Gospodarka mieszkaniowa (121,1%) oraz w dziale Rolnictwo i łowiectwo (118,4%).

Zestawienie wydatków majątkowych i inwestycyjnych gmin według województw przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Wydatki ogółem zrealizowane w przeliczeniu na 1 mieszkańca w gminach, według głównych kierunków ich rozdysponowania prezentuje tabela poniżej

Wyszczególnienie	Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)			
	2024		2025	
	Gminy ogółem	w tym: gminy wiejskie	Gminy ogółem	w tym: gminy wiejskie
1	2	3	4	5
Wydatki ogółem, z tego:	**8 044,39**	**8 311,70**	**8 616,65**	**8 960,90**
Wydatki majątkowe	1 874,62	2 287,43	1 972,21	2 393,08
Wydatki bieżące	6 169,77	6 024,27	6 644,44	6 567,82

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2024 r.

Wydatki ogółem, w przeliczeniu na 1 mieszkańca w gminach w 2025 r. wyniosły 8 616,65 zł i były o 7,1% wyższe niż w 2024 r.

W 2025 r. wydatki bieżące gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca były, w porównaniu z rokiem poprzednim, wyższe o 7,7%, natomiast wydatki majątkowe w przeliczeniu na 1 mieszkańca wzrosły o 5,2%.

W 2025 r. najwyższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca w gminie wynosiły 35 142,70 zł, a najniższe 5 472,90 zł.

Zestawienie wydatków na 1 mieszkańca w 2025 r. w gminach, w układzie wojewódzkim, zaprezentowano w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wynik budżetów gmin

W 2025 r. budżety gmin zamknęły się zbiorczo nadwyżką w wysokości 2 474 543 tys. zł, przy planowanym deficycie w kwocie 13 961 095 tys. zł.

Wynik gmin w latach 2024-2025 przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wynik gmin		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025
	tys. zł		
1	2	3	4
Gminy ogółem,	-1 909 121	-13 961 095	2 474 543
w tym: Gminy wiejskie	-779 782	-5 942 838	1 805 354

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Nadwyżkę budżetową wypracowało 1 452 gminy, tj. 60,2% ogólnej liczby gmin. W gminach wiejskich nadwyżkę budżetową wypracowało 921 jednostek, tj. 63,1% gmin wiejskich.

Liczbę gmin, z uwzględnieniem zrealizowanego przez nie wyniku w 2025 r., przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Gminy	
	Ogółem	w tym: wiejskie
	w zł	
1	2	3
Gminy ogółem	**2 413**	**1 459**
Gminy z nadwyżką budżetową	1 452	921
Gminy z deficytem budżetowym	961	538
Udział gmin deficytowych w ogólnej liczbie gmin dla danej kategorii gmin (w %)	39,8	36,9

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

Deficyt wystąpił w 961 gminach, tj. 39,8% ogólnej liczby gmin. W gminach wiejskich deficyt wystąpił w 538 jednostkach, tj. 36,9% gmin wiejskich.

Liczbę gmin, według relacji wyniku do ich dochodów w 2025 r., przedstawia poniższa tabela:

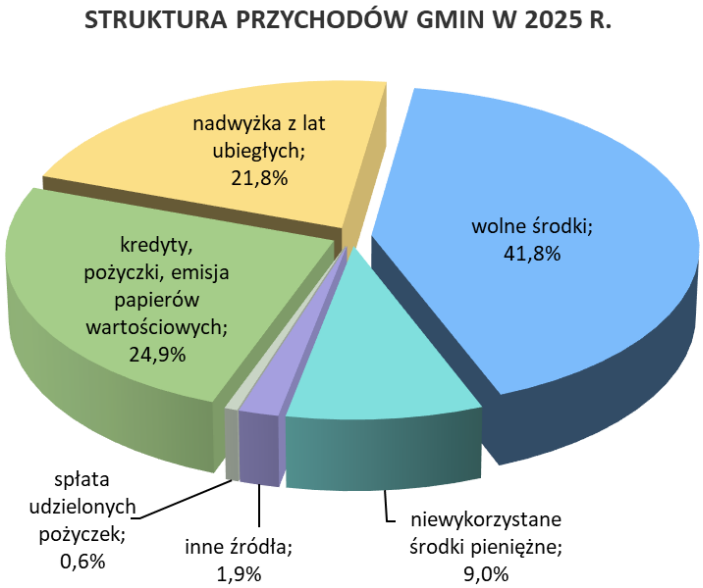
Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów gmin					
	Razem	poniżej 5%	5%-10%	10%-15%	15%-20%	powyżej 20%
Gminy z nadwyżką budżetową	1 452	883	421	105	30	13
Gminy z deficytem budżetowym	961	643	223	68	13	14

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

Wśród gmin, które wypracowały nadwyżkę w 2025 r., najliczniejszą grupę stanowiły gminy o relacji wyniku do dochodów poniżej 5%. Wśród gmin, których budżety zamknęły się deficytem, najliczniejszą grupę stanowiły gminy o relacji deficytu do dochodów poniżej 5%.

Przychody i rozchody budżetów gmin

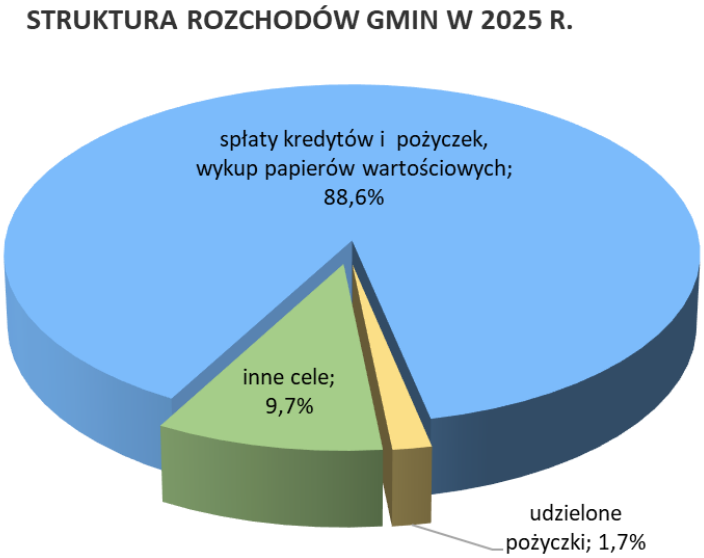
W 2025 r. gminy ogółem osiągnęły przychody w łącznej kwocie 29 895 444 tys. zł, natomiast rozchody w łącznej kwocie 6 996 102 tys. zł.



Źródło: Sprawozdanie z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. gminy wykazały największe przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, co stanowiło 41,8% przychodów ogółem.

Przychody gmin z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w 2025 roku stanowiły 24,9% przychodów ogółem.



Źródło: Sprawozdanie z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

W rozchodach gmin największy udział miały spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, które stanowiły 88,6% rozchodów ogółem.

W 2025 r. przychody gmin z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych wyniosły 7 453 545 tys. zł, natomiast rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych wyniosły 6 198 389 tys. zł.

W 2025 r. gminy wiejskie osiągnęły przychody w łącznej kwocie 12 415 268 tys. zł. W tej kwocie przychody z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych stanowiły 19,7%.

Gminy wiejskie wykonały rozchody w łącznej kwocie 2 774 393 tys. zł. W strukturze rozchodów gmin wiejskich, spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych stanowiły 89,2% rozchodów.

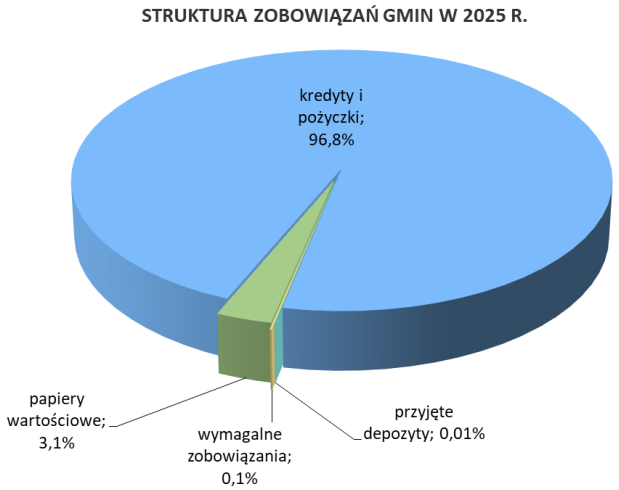
Zobowiązania według tytułów dłużnych gmin

W 2025 r. zadłużenie ogółem gmin wyniosło 43 811 024 tys. zł.
Zobowiązania gmin ogółem, w tym gmin wiejskich przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2024	2025	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%
1	2	3	4
Gminy ogółem,	42 684 738	43 811 024	102,6
w tym: Gminy wiejskie	15 362 332	15 200 424	98,9

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., zadłużenie ogółem gmin było wyższe o 2,6%, a gmin wiejskich było niższe o 1,1%. W 2025 r. w strukturze zadłużenia gmin największy udział (96,8%) stanowiły zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2025 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania gmin według tytułów dłużnych przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2024	2025	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%%
1	2	3	4
Zobowiązania według tytułów dłużnych, z tego:	**42 684 738**	**43 811 024**	**102,6**
Papiery wartościowe	968 969	1 337 319	138,0
w tym: długoterminowe	968 969	1 336 669	137,9
Kredyty i pożyczki	41 655 199	42 429 782	101,9
w tym: długoterminowe	41 443 861	42 327 236	102,1
Przyjęte depozyty	1 500	1 500	100,0
Wymagalne zobowiązania	59 070	42 422	71,8
w tym z tytułu: dostaw towarów i usług	35 733	21 773	60,9

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Kwota kredytów i pożyczek, które stanowią najistotniejszą pozycję w strukturze zadłużenia, zwiększyła się o 1,9% w stosunku do roku 2024.

W 2025 r. zadłużenie wystąpiło w 2 208 gminach, a udział zadłużenia gmin w dochodach ogółem gmin wynosił 19,9%.

Udział zobowiązań ogółem po wyłączeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych w dochodach ogółem gmin w 2025 r. wynosił 19,2%.

Zadłużenie po wyłączeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych wystąpiło w 2 187 gminach, tj. 90,6% gmin.

Liczbę gmin wg poziomu zadłużenia po odliczeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych w relacji do wykonanych dochodów tych jednostek prezentuje poniższa tabela:

Lata	Liczba jednostek								
	ogółem	zadłużonych	poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	powyżej 60%
2024	2 411	2 216	748	604	427	248	125	32	32
2025	2 413	2 187	794	600	407	229	90	42	25

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Liczba gmin o zadłużeniu do 40% dochodów ogółem stanowiła 92,8% gmin zadłużonych.

Przychody i koszty gminnych samorządowych zakładów budżetowych

Zgodnie z art. 9 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych samorządowe zakłady budżetowe są zaliczone do sektora finansów publicznych.

Samorządowe zakłady budżetowe mogą realizować zadania własne jednostek samorządu terytorialnego w zakresie określonym w art.14 ww. ustawy.

W formie zakładów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego mogły realizować zadania własne w zakresie:

- gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi,
- dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i cieplną oraz gaz,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- kultury fizycznej i sportu, w tym utrzymywania terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- pomocy społecznej, reintegracji zawodowej i społecznej oraz rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych,
- utrzymywania różnych gatunków egzotycznych i krajowych zwierząt, w tym w szczególności prowadzenia hodowli zwierząt zagrożonych wyginięciem, w celu ich ochrony poza miejscem naturalnego występowania,
- cmentarzy.

Przychody i koszty gminnych samorządowych zakładów budżetowych przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Przychody	3 484 165	3 599 684	3 686 789	102,4	105,8
w tym: dotacje z budżetu	438 018	472 948	459 429	97,1	104,9
Koszty	3 438 806	3 556 992	3 601 447	101,2	104,7
Podatek dochodowy od osób prawnych	9 815	7 527	14 251	189,3	145,2
Wpłaty do budżetu gmin	36 018	5 134	37 468	729,8	104,0

Źródło: Sprawozdania roczne gmin z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Przychody gminnych samorządowych zakładów budżetowych w 2025 r. wyniosły 3 686 789 tys. zł, w tym dotacje z budżetu wyniosły 459 429 tys. zł.

Plan przychodów został zrealizowany w 102,4%, a dotacji w 97,1%.

Koszty gminnych zakładów budżetowych wyniosły 3 601 447 tys. zł, a wpłaty do budżetu gmin wyniosły 37 468 tys. zł przy zaplanowanej kwocie wpłat 5 134 tys. zł.

W 2025 r., koszty gminnych zakładów budżetowych w relacji do 2024 r. były wyższe o 4,7%. W stosunku do 2024 r. wpłaty gminnych zakładów budżetowych do budżetów gmin zwiększyły się o 4,0%.

Dane ze sprawozdań rocznych gmin za 2025 r. z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych wskazują, że w gminach, w formie samorządowego zakładu budżetowego realizowano głównie zadania z zakresu Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (34,2% przychodów ogółem), Wytwarzania i zaopatrywania w energię elektryczną, gaz i wodę (16,9% przychodów ogółem), Gospodarki mieszkaniowej (15,2% przychodów ogółem) oraz Kultury fizycznej (7,3% przychodów ogółem).

Przychody gminnych samorządowych zakładów budżetowych wg działów, prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**3 484 165**	**3 599 684**	**3 686 789**	**102,4**	**105,8**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 195 855	1 351 531	1 260 320	93,3	105,4
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	586 097	665 563	623 522	93,7	106,4
Gospodarka mieszkaniowa	526 222	611 777	559 259	91,4	106,3
Kultura fizyczna	276 098	289 670	268 606	92,7	97,3

Źródło: Sprawozdania roczne gmin z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze kosztów ogółem samorządowych zakładów budżetowych największy udział zanotowano w działach: Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (42,9% kosztów ogółem), Gospodarka mieszkaniowa (14,7% kosztów ogółem), Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (10,4% kosztów ogółem) oraz Kultura fizyczna (7,3% kosztów ogółem).

Koszty gminnych samorządowych zakładów budżetowych wg działów, prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**3 438 806**	**3 556 992**	**3 601 447**	**101,2**	**104,7**
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 476 437	1 679 561	1 544 501	92,0	104,6
Gospodarka mieszkaniowa	508 545	589 042	530 273	90,0	104,3
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną i gaz	358 909	420 414	374 867	89,2	104,4
Kultura fizyczna	272 926	283 952	262 188	92,3	96,1

Źródło: Sprawozdania roczne gmin z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Stan środków obrotowych gminnych samorządowych zakładów budżetowych zwiększył się z 34 132 tys. zł na początku roku do 71 194 tys. zł na koniec roku, tj. o 108,6%.

Wydzielony rachunek dochodów gminnych jednostek budżetowych

Zgodnie z art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego, pochodzące w szczególności:

- ze spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej na rzecz jednostki budżetowej,
- z odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie albo użytkowaniu jednostki budżetowej,
- z działalności polegającej na świadczeniu usług w ramach kształcenia zawodowego w przypadku jednostek budżetowych prowadzących kształcenie zawodowe.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego określa w szczególności:

- jednostki budżetowe, które gromadzą dochody,
- źródła, z których dochody są gromadzone na rachunku,
- przeznaczenie dochodów, z tym, że dochody wraz z odsetkami nie mogą być przeznaczone na finansowanie wynagrodzeń osobowych,
- sposób i tryb sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania.

Wydatki z rachunku mogą być dokonywane do wysokości kwot zgromadzonych dochodów, w ramach planu finansowego. Środki finansowe pozostające na rachunku na dzień

31 grudnia roku budżetowego podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 5 stycznia następnego roku.

W ramach wydzielonych rachunków dochodów, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, gminy zrealizowały w 2025 r. dochody w wysokości 633 329 tys. zł. W stosunku do planu dochody gmin zostały wykonane w 81,8%.

Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zawiera poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	584 243	773 922	633 329	81,8	108,4
Wydatki	584 130	774 332	632 892	81,7	108,3
w tym: wpłaty do budżetu	8 930	5 626	9 350	166,2	104,7

Źródło: Sprawozdania roczne gmin z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. zrealizowane wydatki z rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wyniosły 632 892 tys. zł i były niższe o 18,3% w stosunku do wydatków planowanych na 2025 r. oraz wyższe o 8,3% w stosunku do wydatków wykonanych w 2024 r.

Na koniec 2025 r. stan środków pieniężnych na wydzielonych rachunkach dochodów zwiększył się z 2 616 tys. zł do kwoty 3 060 tys. zł, tj. o 17,0%.

III. Wykonanie budżetów powiatów

W 2025 r. powiaty zrealizowały dochody ogółem w wysokości 60 590 149 tys. zł, a wydatki w wysokości 58 747 803 tys. zł.

Budżety powiatów zamknęły się nadwyżką w wysokości 1 842 346 tys. zł, przy planowanym deficycie 2 611 163 tys. zł.

Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetów powiatów, zawiera poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	55 596 896	61 041 361	60 590 149	99,3	109,0
Wydatki	54 925 539	63 652 524	58 747 803	92,3	107,0
Wynik	671 357	-2 611 163	1 842 346	-	-

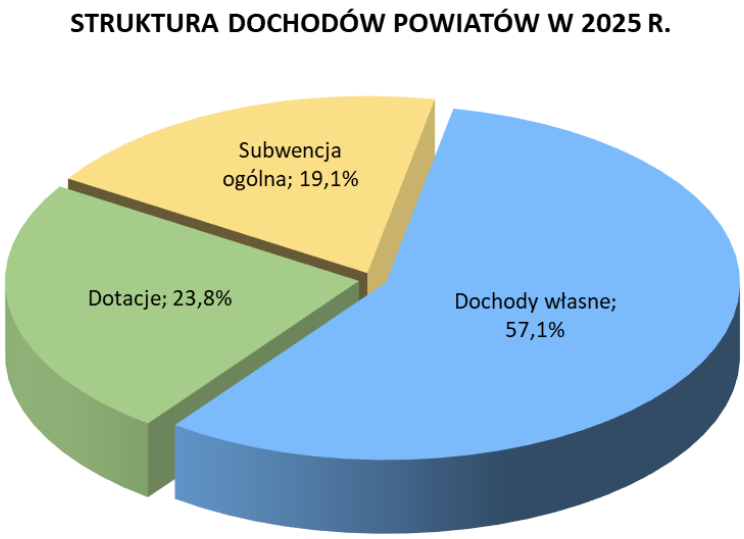
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Dochody powiatów

W 2025 r. powiaty wykonały dochody ogółem w wysokości 60 590 149 tys. zł i w porównaniu do 2024 r. były wyższe o 9,0%.

W 2025 roku, w strukturze dochodów ogółem powiatów dochody własne stanowiły 57,1%, subwencja ogólna 19,1%, a dotacje 23,8%.

W 2025 roku, w stosunku do roku 2024, w dochodach ogółem powiatów zmniejszył się udział subwencji ogólnej o 23,5 punktu procentowego natomiast udział dochodów własnych wzrósł o 23,1 punktu procentowego oraz udział dotacji wzrósł o 0,4 punktu procentowego. Powyższa zmiana struktury dochodów powiatów jest wynikiem zmiany systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego, wprowadzonej ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

Dochody według źródeł pochodzenia

Dochody własne powiatów zostały wykonane w 101,4% planu, dotacje w 93,6% planu, a subwencja ogólna w 100,5% wysokości planu po zmianach ujętego w budżetach powiatów.

W porównaniu do 2024 r., najbardziej wzrosły w powiatach dochody własne - o 83,0%, dotacje ogółem zwiększyły się o 10,9%, natomiast subwencja ogólna zmniejszyła się o 51,1%, co było wynikiem zmiany systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody powiatów według źródeł ich pochodzenia przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM	**55 596 896**	**61 041 361**	**60 590 149**	**99,3**	**100,0**	**109,0**
Razem dochody własne, z tego:	**18 898 771**	**34 097 045**	**34 576 727**	**101,4**	**57,1**	**183,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	8 920 468	21 447 616	21 461 526	100,1	35,4	240,6
podatek dochodowy od osób prawnych	597 024	3 464 730	3 464 995	100,0	5,7	580,4
dochody z majątku	358 725	351 478	333 415	94,9	0,6	92,9
pozostałe dochody	9 022 554	8 833 221	9 316 791	105,5	15,4	103,3
Dotacje ogółem z tego:	**12 990 090**	**15 402 195**	**14 410 546**	**93,6**	**23,8**	**110,9**
Dotacje celowe	11 679 963	13 054 340	12 439 026	95,3	20,5	106,5

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	1 310 127	2 347 855	1 971 521	84,0	3,3	150,5
Subwencja ogólna	**23 708 035**	**11 542 121**	**11 602 876**	**100,5**	**19,1**	**48,9**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

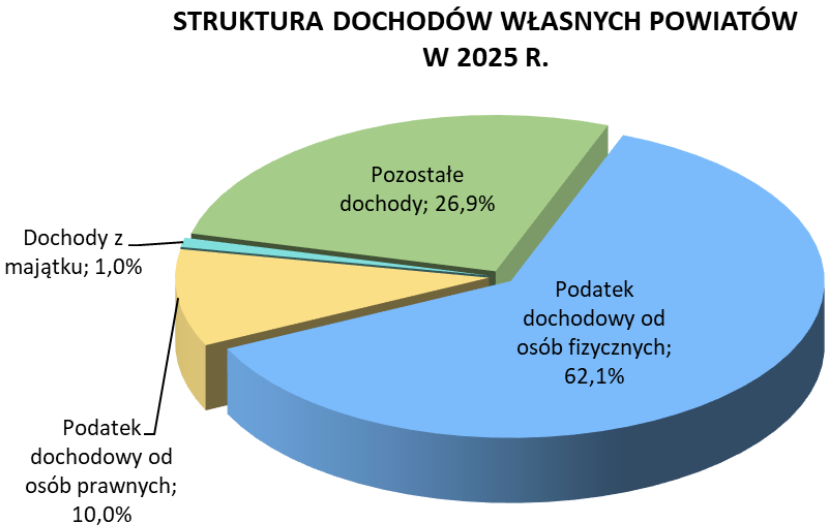
Dochody powiatów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych oraz z tytułu subwencji ogólnej (wraz ze środkami z rezerw) przekazane w 2025 r., w łącznej kwocie 36 529 397 tys. zł, były wyższe o 3 694 269 tys. zł od dochodów z tych tytułów przekazanych w roku 2024 (po pomniejszeniu o wpłaty do budżetu państwa dokonane przez powiaty w 2024 r.).

W 2025 r. dochody z tytułu udziału powiatów w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zrealizowane w wysokości 21 461 526 tys. zł, tj. 100% kwoty planowanej i o 140,6% więcej niż w 2024 r. (8 920 468 tys. zł, w tym dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w wysokości 909 299 tys. zł).

W 2025 r. dochody z tytułu udziału powiatów w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zrealizowane w wysokości 3 464 995 tys. zł, tj.100% kwoty planowanej i o 480,4% więcej niż w 2024 r. (597 024 tys. zł).

Porównując dochody uzyskane przez jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału zarówno w podatku dochodowym od osób fizycznych, jaki w podatku dochodowym od osób prawnych, należy mieć na względzie systemową zmianę sposobu ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Od 2025 r. podstawowymi źródłami dochodów jednostek samorządu terytorialnego są udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast subwencja ogólna ma charakter uzupełniający.

W 2025 r. pozostałe dochody powiatów w strukturze dochodów ogółem stanowiły 15,4% i były niższe o 0,8 punktu procentowego w porównaniu do ich udziału w strukturze dochodów ogółem w 2024 r.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

W powiatach najistotniejszym źródłem dochodów własnych były dochody z tytułu udziału w PIT (62,1%) i w porównaniu do 2024 r. ich udział w PIT zwiększył się o 14,9 punktu procentowego.

Kolejnym źródłem dochodów własnych mającym bardzo duży wpływ na poziom dochodów własnych powiatów były pozostałe dochody (26,9% dochodów własnych), obejmujące w szczególności wpływy z usług, środki na dofinansowanie własnych inwestycji powiatów, pozyskane z innych źródeł oraz środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów, pozyskane z innych źródeł. W porównaniu do 2024 r. ich udział zmniejszył się o 20,8 punktu procentowego.

Mniejszy udział od poprzednich źródeł w strukturze dochodów własnych powiatów w 2025 r. wykazały dochody z tytułu udziału w CIT oraz dochody z majątku, które wyniosły odpowiednio 10,0% i 1,0%. W porównaniu z rokiem 2024, dochody powiatów z tytułu udziału w CIT zwiększyły się o 6,8 punktu procentowego, natomiast dochody z majątku spadły o 0,9 punktu procentowego.

Wykonanie subwencji ogólnej

W 2025 roku na rachunki 275 powiatów przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 10 143 605 tys. zł, co stanowiło 100,0% kwot zaplanowanych na ten cel (po zmianach). Kwota subwencji ogólnej w 2025 r. była niższa niż w roku 2024 (44,1% kwot przekazanych w 2024 r. z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 23 026 513 tys. zł), gdyż zwiększyły się dochody z innych źródeł, tj. z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Świadczy to

o uzupełniającym charakterze subwencji ogólnej wobec dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych.

Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów

W 2025 r. z tytułu podziału rezerwy na uzupełnienie dochodów, o której mowa w art. 34 ustawy z dnia 1 października 2024 r. , powiaty otrzymały dodatkowe środki, w wysokości 1 459 271 tys. zł, z tego 1 228 120 tys. zł na wydatki bieżące i 231 151 tys. zł na wydatki majątkowe.

Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa wyżej, została rozdzielona między powiaty w następujący sposób:

1) 294 953 tys. zł, stosownie do art. 89 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 1 października 2024 r., dla 224 powiatów na osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, ponad łączne dochody na rok 2025, obliczone zgodnie z ustawą obowiązującą do końca 2024 r.;
2) 157 028 tys. zł - na dofinansowanie inwestycji na drogach publicznych powiatowych - środki otrzymało 71 powiatów;
3) 74 123 tys. zł – w obszarze drogi, na realizację zadań zgłoszonych przez powiaty, miasta na prawach powiatu i województwa, na dofinasowanie inwestycji na drogach zapewniających dojazd do centrów logistycznych. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Infrastruktury, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego; środki otrzymało 25 powiatów;
4) 278 727 tys. zł - w obszarze pomoc społeczna, przy czym kwota 98 995 tys. zł została przeznaczona, w ramach systemu pomocy społecznej, dla 267 powiatów prowadzących domy pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym lub zlecających prowadzenie takich domów, a kwota 179 732 tys. zł została przeznaczona, w ramach systemu pieczy zastępczej, dla 314 powiatów realizujących zadania w tym zakresie. Podział środków z ww. tytułów został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej;
5) 201 288 tys. zł – w obszarze oświaty, z tego:
    - 168 250 tys. zł na sfinansowanie skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podział środków między jednostki samorządu terytorialnego został dokonany przez Ministra Edukacji, na zasadach przyjętych do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 - środki otrzymało 314 powiatów,

- 3 168 tys. zł – na pomoc 4 powiatom w usuwaniu skutków działania powodzi z września 2024 r. w publicznych szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów,
- 392 tys. zł – na pomoc 3 powiatom w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów,
- 5 166 tys. zł – w celu zwiększenia dochodów jednostek samorządu terytorialnego w związku ze wzrostem poziomu potrzeb oświatowych w 2025 r., oraz kwoty środków przyznanych na dopełnienie finansowania skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli w 2025 r. Podział nastąpił zgodnie z „Kryteriami podziału w roku 2025 rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w ramach części rezerwy pozostającej w dyspozycji Ministra Finansów i Gospodarki” zaopiniowanymi przez reprezentację jednostek samorządu terytorialnego - środki otrzymało 131 powiatów,
- 24 213 tys. zł – na dofinansowanie wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podział środków został dokonany na podstawie kryteriów pozytywnie zaopiniowanych przez reprezentację jednostek samorządu terytorialnego – środki otrzymało 156 powiatów,
- 99 tys. zł – na dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów – środki otrzymał 1 powiat;

6) 439 673 tys. zł - dla 229 powiatów, których dochody, obliczone na podstawie uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, były niższe od wstępnych kwot, wyliczonych na podstawie projektu tej ustawy skierowanego do rozpatrzenia przez Radę Ministrów;

7) 13 480 tys. zł - na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Środki zostały rozdzielone między jednostki samorządu terytorialnego spełniające łącznie warunki:
   a) dochód w przeliczeniu na mieszkańca danej jednostki jest niższy od 75% średnich dochodów ustalonych dla danej kategorii jednostek samorządu terytorialnego;
   b) nadwyżka dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ponad dochody ustalone na rok 2025 według ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jest niższa niż 6%.

Środki zostały podzielone między jednostki samorządu terytorialnego proporcjonalnie do udziału liczby mieszkańców zamieszkałych w danej jednostce w łącznej liczbie mieszkańców zamieszkałych w jednostkach - środki otrzymał 1 powiat.

Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

W roku 2025 na rachunki powiatów zostały przekazane (tj. zasilenie bez zwrotów) środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w łącznej wysokości 407 140 tys. zł.

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

Dochody z tytułu dotacji, w tym dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich zostały zrealizowane przez powiaty w wysokości 14 410 546 tys. zł, z tego:

1) dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 8 196 186 tys. zł, z tego:
   a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące:
      - własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
      - pozostałe własne,
      - z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
      - realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

      wykonano w kwocie 6 859 251 tys. zł,
   b) dotacje celowe na zadania bieżące wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 428 119 tys. zł,
   c) dotacje celowe na zadania bieżące z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 207 811 tys. zł,
   d) dotacje z państwowych funduszy celowych na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 29 409 tys. zł,
   e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 274 tys. zł,

f) środki otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 670 835 tys. zł,

g) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach w wysokości 487 tys. zł,

2) dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne zrealizowano w kwocie 6 214 359 tys. zł, z tego:

a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania inwestycyjne:
- własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
- pozostałe własne,
- z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

zrealizowano w kwocie 2 407 339 tys. zł,

b) dotacje celowe na zadania inwestycyjne wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 86 385 tys. zł,

c) dotacje celowe na zadania inwestycyjne z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 724 044 tys. zł,

d) dotacje z państwowych funduszy celowych zrealizowano w wysokości 97 880 tys. zł,

e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 2 895 477 tys. zł,

f) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach zrealizowano w wysokości 3 234 tys. zł.

W łącznej kwocie zrealizowanych dotacji, na dotacje na zadania bieżące przypadała kwota 8 196 186 tys. zł, co stanowi 56,9% otrzymanych przez powiaty dotacji. Dotacje na zadania inwestycyjne łącznie wyniosły 6 214 359 tys. zł i stanowią 43,1% łącznej kwoty dotacji.

W zrealizowanych przez powiaty w 2025 r. dochodach ogółem, dotacje stanowiły 23,8%, z tego:

- dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich – 3,3%,
- dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań powiatów (własne, z zakresu administracji rządowej oraz realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej) – 12,0%,
- dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych – 1,5%,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 0,8%,
- dotacje z funduszy celowych – 0,2%,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 4,8%,
- dotacje otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – 1,1%.

Wykonanie przez powiaty dotacji oraz płatności z budżetu środków europejskich przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	w tym: bieżące	Wykonanie 2025	w tym: bieżące	Dynamika (4:2)	Dynamika (5:3)
	(tys. zł)				(w %%)	
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje ogółem, z tego:	**12 990 090**	**6 974 551**	**14 410 546**	**8 196 186**	**110,9**	**117,5**
przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	1 310 127	534 027	1 971 521	743 586	150,5	139,2
na zadania z zakresu administracji rządowej	3 969 285	3 798 514	4 746 823	4 281 797	119,6	112,7
na zadania własne	1 290 369	1 122 275	2 406 175	1 703 357	186,5	151,8
na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	104 376	100 681	142 071	130 511	136,1	129,6
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	499 784	422 210	514 504	428 119	102,9	101,4
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	885 971	207 414	931 855	207 811	105,2	100,2
z funduszy celowych	104 326	33 392	127 289	29 409	122,0	88,1
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	820	116	3 721	487	453,8	419,8
środki otrzymane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	4 116 582	47 472	2 895 751	274	70,3	0,6
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków*	708 450	708 450	670 835	670 835	94,7	94,7

*na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W roku 2025 w porównaniu do roku 2024 dotacje dla powiatów zwiększyły się o 10,9%. Największy wzrost można zaobserwować w przypadku dotacji na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach (353,8%), dotacji na zadania własne (86,5%) oraz dotacji przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich (50,5%).

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zostały zrealizowane przez powiaty w wysokości 4 746 823 tys. zł.

W ogólnej kwocie dochodów wykonanych przez powiaty w 2025 roku, dotacje te stanowiły 7,8%, z tego dotacje na zadania bieżące – 7,0%, a na zadania inwestycyjne – 0,8%.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w 2025 r., według wybranych ważniejszych działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	(tys. zł)				%%	(tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:	**3 969 285**	**4 796 787**	**4 746 823**	**99,0**	**119,6**	**4 310 551**	**4 281 797**	**99,3**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 699 536	2 918 458	2 912 505	99,8	107,9	2 772 035	2 766 403	99,8
Działalność usługowa	408 272	466 675	463 346	99,3	113,5	449 082	445 938	99,3
Pomoc społeczna	314 352	421 257	417 882	99,2	132,9	406 244	403 034	99,2
Obrona narodowa	11 665	437 039	412 679	94,4	3 537,8	136 966	133 139	97,2
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	193 847	215 037	213 582	99,3	110,2	215 037	213 582	99,3
Gospodarka mieszkaniowa	165 977	195 209	185 596	95,1	111,8	192 868	183 259	95,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami dla powiatów wzrosły o 19,6% w stosunku do roku 2024.

W strukturze wykonania dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej dominowały dotacje na zadania bieżące, których udział wyniósł 90,2% ogólnej kwoty.

W strukturze dotacji na zadania bieżące, największy udział miały dotacje w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (64,6%), w dziale Działalność usługowa (10,4%), w dziale Pomoc społeczna (9,4%) oraz Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (5,0%). Łącznie na zadania bieżące realizowane w tych działach przekazano dotacje w kwocie 3 828 957 tys. zł, co stanowiło 89,4% zrealizowanych dotacji na zadania bieżące.

W ramach dotacji na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, przekazano powiatom ogółem 465 026 tys. zł, w tym najwięcej w następujących działach:

- Obrona narodowa – 279 540 tys. zł (co stanowiło 60,1% ogółu tych dotacji)
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 146 102 tys. zł (31,4%),
- Działalność usługowa –17 408 tys. zł (3,7%),
- Pomoc społeczna – 14 848 tys. zł (3,2%).

Udział dotacji celowych na realizowane przez powiaty zadania z zakresu administracji rządowej w poszczególnych działach w 2025 r., w podziale na zadania bieżące i inwestycyjne oraz strukturę dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**90,2**	**9,8**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	61,4	64,6	31,4	100,0	95,0	5,0
Działalność usługowa	9,8	10,4	3,7	100,0	96,2	3,8
Pomoc społeczna	8,8	9,4	3,2	100,0	96,4	3,6
Obrona narodowa	8,7	3,1	60,1	100,0	32,3	67,7
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4,5	5,0	0,0	100,0	100,0	0,0
Gospodarka mieszkaniowa	3,9	4,3	0,5	100,0	98,7	1,3
Wymiar sprawiedliwości	1,6	1,7	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe działy	1,4	1,6	0,0	100,0	100,0	0,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych

W 2025 r. dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych powiatów zrealizowano w wysokości 2 406 175 tys. zł.

W ogólnej kwocie dotacji otrzymanych na zadania własne, dotacje na zadania bieżące wyniosły 1 703 357 tys. zł, i stanowiły 70,8% tych dotacji, a dotacje na zadania inwestycyjne zostały zrealizowane w kwocie 702 818 tys. zł, co stanowiło 29,2% tych dotacji.

Dotacje na zadania własne stanowiły 4,0% zrealizowanych dochodów ogółem powiatów, z tego dotacje na zadania bieżące stanowiły 2,8%, a na zadania inwestycyjne 1,2%.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizowane zadania własne powiatów, według wybranych ważniejszych działów klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	(tys. zł)			%%		(tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:	**1 290 369**	**2 636 548**	**2 406 175**	**91,3**	**186,5**	**1 813 773**	**1 703 357**	**93,9**
Pomoc społeczna	1 016 714	1 386 518	1 358 405	98,0	133,6	1 382 963	1 354 925	98,0
Obrona narodowa	2 926	688 832	568 668	82,6	*	148 388	108 279	73,0
Transport i łączność	100 670	229 826	190 736	83,0	189,5	87 160	77 882	89,4
Rodzina	61 599	122 128	116 932	95,7	189,8	121 928	116 747	95,8
Ochrona zdrowia	21 933	67 321	62 257	92,5	283,9	802	798	99,5
Kultura fizyczna	32 665	48 618	47 229	97,1	144,6	0	0	
Oświata i wychowanie	48 102	34 862	29 557	84,8	61,4	14 889	12 335	82,8
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	119	49 182	24 307	49,4	*	49 182	24 307	49,4

* wzrost powyżej 1000%

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Dotacje na zadania własne bieżące zrealizowano w kwocie 1 703 357 tys. zł. Największy udział w tych dotacjach miały dotacje w dziale Pomoc społeczna, stanowiące 79,5% dotacji na zadania bieżące ogółem. Dotacje na zadania własne bieżące w tym dziale wynosiły 1 354 925 tys. zł i przeznaczone zostały głównie na utrzymanie domów pomocy społecznej. Powiaty otrzymują dotacje celowe z budżetu państwa na utrzymanie pensjonariuszy, którzy zostali przyjęci do domów pomocy społecznej przed dniem 1 stycznia 2004 r. lub na podstawie skierowań wystawionych przed tym dniem.

Dotacje celowe na realizację inwestycji własnych powiatów przekazano w kwocie 702 818 tys. zł.

Największa część tych dotacji została przekazana w działach:

- Obrona narodowa – 460 389 tys. zł (65,5%),
- Transport i łączność – 112 854 tys. zł (16,1%).

Udział dotacji celowych na realizowane przez powiaty zadania własne w poszczególnych działach w 2025 r., w podziale na zadania bieżące i inwestycyjne oraz strukturę dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział dotacji celowych		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**70,8**	**29,2**
Pomoc społeczna	56,5	79,5	0,5	100,0	99,7	0,3
Obrona narodowa	23,6	6,4	65,5	100,0	19,0	81,0
Transport i łączność	7,9	4,6	16,1	100,0	40,8	59,2
Rodzina	4,9	6,9	0,0	100,0	99,8	0,2
Ochrona zdrowia	2,6	0,0	8,7	100,0	1,3	98,7
Kultura fizyczna	2,0	0,0	6,7	100,0	0,0	100,0
Oświata i wychowanie	1,2	0,7	2,5	100,0	41,7	58,3
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1,0	1,4	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe działy	0,3	0,5	0,0	100,0	100,0	0,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich

Dochody powiatów z tytułu dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich zrealizowane zostały w wysokości 1 971 521 tys. zł, z czego na zadania bieżące przeznaczono 743 586 tys. zł tj. 37,7%, a na zadania inwestycyjne 1 227 935 tys. zł, tj. 62,3% otrzymanych środków.

Wysokość dotacji celowych przekazanych powiatom w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich na zadania własne, według wybranych ważniejszych działów przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	(tys. zł)			%%		(tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:	**1 310 127**	**2 347 855**	**1 971 521**	**84,0**	**150,5**	**839 946**	**743 586**	**88,5**
Oświata i wychowanie	416 811	712 659	583 532	81,9	140,0	459 863	442 365	96,2
Rolnictwo i łowiectwo	430 998	585 868	580 267	99,0	134,6	41 404	37 377	90,3
Transport i łączność	113 182	277 377	220 123	79,4	194,5	2 400	858	35,8
Różne rozliczenia	13 300	201 101	152 612	75,9	*	42 243	26 426	62,6
Administracja publiczna	103 325	139 830	112 854	80,7	109,2	39 063	28 100	71,9
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	68 280	133 235	107 937	81,0	158,1	122 178	102 309	83,7
Pomoc społeczna	30 144	67 573	62 359	92,3	206,9	55 871	51 549	92,3

* wzrost powyżej 1000%

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W zdecydowanej większości działów dochody z tytułu w/w dotacji zostały w 2025 r. wykonane poniżej wielkości planowanych. W działach Rolnictwo i łowiectwo i Pomoc społeczna do budżetów powiatów wpłynęło ponad 90% planowanych dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich.

Z ogólnej kwoty tych dotacji, przekazane środki dotyczyły przede wszystkim realizacji zadań w następujących działach:

- Oświata i wychowanie – 29,6% dotacji ogółem,
- Rolnictwo i łowiectwo – 29,4% dotacji ogółem,
- Transport i łączność – 11,2% dotacji ogółem,
- Różna rozliczenia – 7,7% dotacji ogółem,
- Administracja publiczna – 5,7% dotacji ogółem,
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 5,5% dotacji ogółem.

Na realizację zadań w tych działach powiaty otrzymały w 2025 r. kwotę 1 757 325 tys. zł, tj. 89,1% dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi i płatności z budżetu środków europejskich.

Pozostałe dotacje celowe

Poza omówionymi wyżej dotacjami celowymi z budżetu państwa, dochodami powiatów były również:

- dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,

- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych,
- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach,

a ponadto środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (obejmujące środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków) a także środki otrzymane z Funduszu Pomocy.

W 2025 r. udział tych dotacji w zrealizowanych przez powiaty dochodach ogółem wynosił 8,7%, w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 4,8%. Ogólna kwota otrzymanych przez powiaty dotacji, o których wyżej mowa, wyniosła 5 286 027 tys. zł, w tym 2 895 751 tys. zł pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W 2025 r. na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zostały przekazane powiatom dotacje w wysokości 142 071 tys. zł. Porozumienia z organami administracji rządowej dotyczyły głównie zadań zaliczanych do działów: Oświata i wychowanie (80,8%), Obrona narodowa (10,0%) oraz Kultura fizyczna (4,0%).

Na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zostały przeznaczone dotacje w wysokości 514 504 tys. zł. Zawierane między jednostkami samorządu terytorialnego porozumienia, dotyczyły w szczególności realizacji zadań z zakresu działów: Rodzina (36,1%), Transport i łączność (30,3%), Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (22,4%) oraz Oświata i wychowanie (5,0%).

Na zadania własne powiaty otrzymały pomoc finansową z innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 931 855 tys. zł. Dotacje przekazane w ramach pomocy finansowej były wydatkowane przede wszystkim na realizację zadań w dziale Transport i łączność (88,9%).

Z państwowych funduszy celowych zostały przekazane do powiatów dotacje na zadania własne w wysokości 127 289 tys. zł. W dotacjach otrzymanych przez powiaty z funduszy celowych, największy udział miały dotacje w działach: Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (22,5%), Kultura fizyczna (22,1%) oraz Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (21,7%).

W 2025 r. w dochodach powiatów ujęto również środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków), w wysokości 2 895 751 tys. zł, z tego:

- na zadania bieżące – 274 tys. zł,
- na zadania inwestycyjne – 2 895 477 tys. zł.

Z uwagi na ujmowanie znacznej części w/w środków w budżetach powiatów w dziale Różne rozliczenia nie jest możliwe wskazanie kierunków ich wydatkowania.

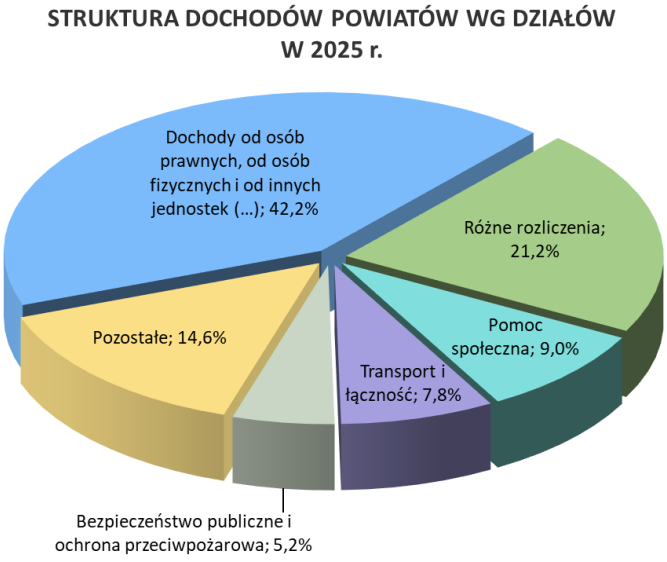
W 2025 roku powiaty otrzymały również dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach w wysokości 3 721 tys. zł, z czego 3 234 tys. zł (86,9%) przeznaczona była na wydatki inwestycyjne.

W 2025 r. w dochodach powiatów ujęto również środki pochodzące z Funduszu Pomocy oraz inne środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 670 835 tys. zł.

Dochody według działów

W 2025 r. w strukturze dochodów ogółem zrealizowanych przez powiaty, najwyższy udział miały dochody w następujących działach: Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (42,2%), Różne rozliczenia (21,2%), Pomoc społeczna (9,0%) oraz Transport i łączność (7,8%).

Dochody zrealizowane w tych działach stanowiły 80,2% łącznej kwoty dochodów ogółem zrealizowanych przez powiaty w 2025 roku.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

Dochody powiatów według ważniejszych działów prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, w tym:	**55 596 896**	**61 041 361**	**60 590 149**	**99,3**	**109,0**
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 142 346	25 537 814	25 583 537	100,2	252,2
Różne rozliczenia	24 971 139	12 807 309	12 835 845	100,2	51,4
Pomoc społeczna	4 578 400	5 494 736	5 469 351	99,5	119,5
Transport i łączność	6 057 203	4 913 141	4 750 680	96,7	78,4
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 033 205	3 162 433	3 142 537	99,4	103,6
Oświata i wychowanie	1 212 817	1 587 432	1 443 707	90,9	119,0
Rodzina	1 143 624	1 284 512	1 356 399	105,6	118,6

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. dochody w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w porównaniu do 2024 r., zwiększyły się o 152,2%, a plan został zrealizowany w 100,2%. W tym dziale głównym źródłem dochodów były wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, które w porównaniu do poprzedniego roku wzrosły o 140,3%. Przyczyną tak dużego wzrostu była zmiana systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Jednocześnie, w rozdziale Różne rozliczenia, w porównaniu do 2024 r., dochody zmniejszyły się o 48,6%. W rozdziale tym 79,0% dochodów stanowiła subwencja ogólna z budżetu państwa, która obecnie ma charakter uzupełniający wobec dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych. Ponadto w dziale Różne rozliczenia 9,6% dochodów stanowiły środki na uzupełnienie dochodów powiatów natomiast 3,2% dochodów działu stanowiły środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

W dziale Różne rozliczenia plan dochodów został zrealizowany w 100,2%.

Dochody w dziale Pomoc społeczna w 2025 r. były wyższe o 19,5% w porównaniu do 2024 r. i zostały zrealizowane w 99,5% planu. Głównie były to wpływy z usług i dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu.

W dziale Transport i łączność dochody zostały zrealizowane na poziomie 96,7% planu i były niższe o 21,6% w porównaniu do 2024 r. W dziale tym ujmowane są m.in środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (29,0%), środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (24,6%), a także dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (14,0%).

W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa ujmowane są przede wszystkim kwoty dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat. Plan dochodów w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa został zrealizowany w 99,4% i dochody te były wyższe o 3,6% od dochodów wykonanych w 2024 r.

W dziale Oświata i wychowanie dochody zwiększyły się w porównaniu do 2024 roku o 19%. Największy udział w tym dziale stanowiły dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (27%) oraz środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (18,9%).

Szczegółowe dane dotyczące dochodów ogółem powiatów według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Dochody powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca, według głównych źródeł dochodów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Dochody wykonane powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2024	2025
Dochody ogółem	**2 195,05**	**2 400,73**
Dochody własne	746,15	1 370,01
Dotacje	512,87	570,98
Subwencja ogólna	936,03	459,73

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2024 r.

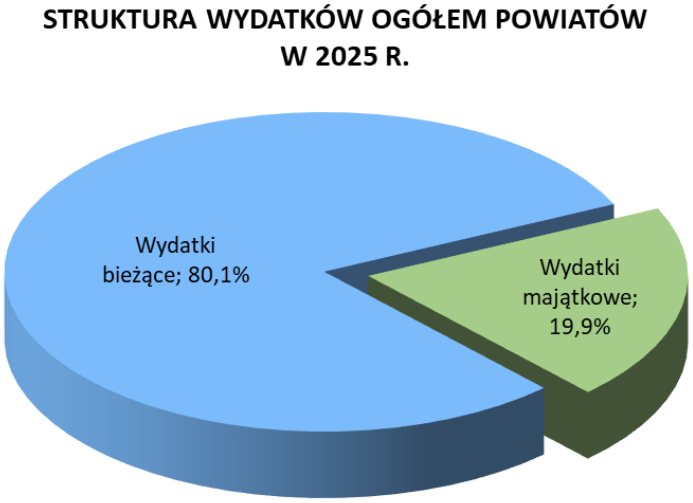
W 2025 r. dochody powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły średnio 2 400,73 zł i w stosunku do 2024 r. wzrosły o 9,4%.

Najwyższy dochód w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosił 4 429,7 zł, tj. 184,5% średnich dochodów w powiatach, zaś najniższy dochód w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosił 1 329,4 zł, tj. 55,4% średnich dochodów w powiatach.

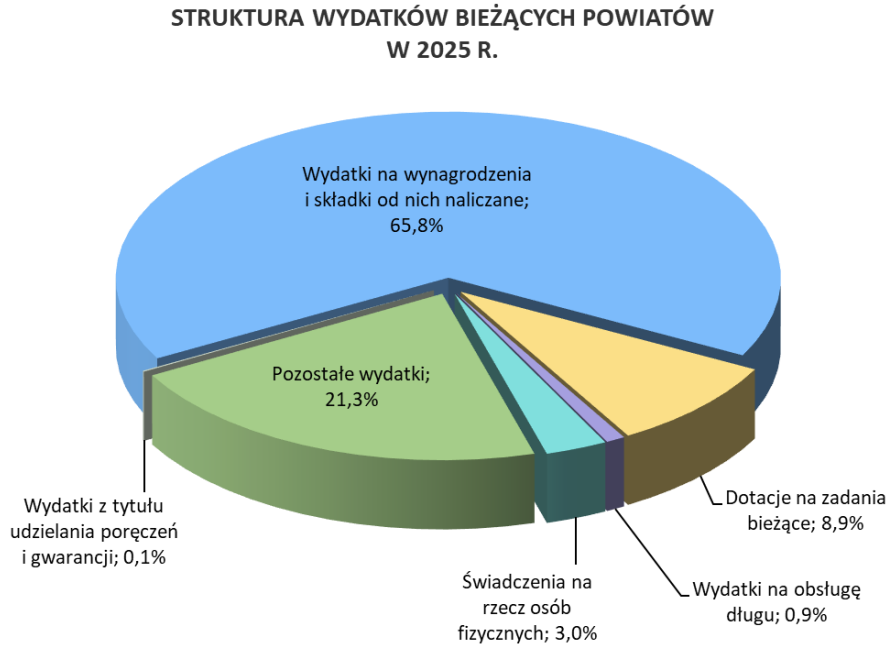
Dochody powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca według województw ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki powiatów

W 2025 r. udział wydatków bieżących i wydatków majątkowych w wydatkach powiatów ogółem wynosił odpowiednio 80,1% i 19,9%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków bieżących powiatów, dominującą pozycję stanowiły wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 65,8%.

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków

Wydatki powiatów według głównych kierunków ich rozdysponowania przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			w %%		
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	**54 925 539**	**63 652 524**	**58 747 803**	**92,3**	**100,0**	**107,0**
wydatki majątkowe, w tym:	**11 584 834**	**13 486 782**	**11 706 217**	**86,8**	**19,9**	**101,0**
wydatki na inwestycje	11 506 523	13 337 970	11 561 159	86,7	19,7	100,5
wydatki bieżące, z tego:	**43 340 705**	**50 165 742**	**47 041 587**	**93,8**	**80,1**	**108,5**
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 244 552	31 894 091	30 967 829	97,1	52,7	109,6
pozostałe wydatki	9 732 268	11 834 595	10 035 035	84,8	17,1	103,1
dotacje na zadania bieżące	3 688 355	4 397 664	4 184 348	95,1	7,1	113,4
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 222 257	1 526 800	1 417 179	92,8	2,4	115,9
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	3 753	28 206	6 396	22,7	0,0	170,4
wydatki na obsługę długu	449 519	484 387	430 801	88,9	0,7	95,8

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., wydatki ogółem powiatów były wyższe o 7,0%.

Realizacja wydatków majątkowych w 2025 r., w stosunku do 2024 r., była wyższa o 1,0%, natomiast wydatków bieżących wyższa o 8,5%.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 86,8% kwoty zaplanowanej na 2025 r., przy czym wydatki inwestycyjne stanowiły 98,8% wydatków majątkowych oraz 19,7% wydatków ogółem.

W strukturze wydatków ogółem powiatów największy udział miały wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowiły 52,7% wydatków ogółem oraz 65,8% wydatków bieżących.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w porównaniu do 2024 r., wzrosły o 9,6%.

Wydatki według działów

W strukturze wydatków ogółem powiatów przeważały wydatki w dziale Oświata i wychowanie (32,2%), Transport i łączność (14,7%), Administracja publiczna (11,9%), Pomoc społeczna (11,0%), Edukacyjna opieka wychowawcza (6,8%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (5,5%). Łącznie wydatki w tych działach stanowiły 82,1% wydatków ogółem.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki powiatów według ważniejszych działów zawiera poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM	**54 925 539**	**63 652 524**	**58 747 803**	**92,3**	**107,0**
w tym:					
Oświata i wychowanie	17 427 157	20 040 203	18 897 437	94,3	108,4
Transport i łączność	10 449 797	9 762 205	8 654 152	88,6	82,8
Administracja publiczna	6 225 520	7 642 628	7 019 132	91,8	112,7
Pomoc społeczna	5 443 101	6 664 986	6 439 585	96,6	118,3
Edukacyjna opieka wychowawcza	3 636 879	4 170 872	3 980 932	95,4	109,5
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 103 559	3 278 373	3 232 955	98,6	104,2
Rodzina	2 472 618	3 052 292	2 803 294	91,8	113,4
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 871 340	2 223 393	2 108 410	94,8	112,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. największą kwotę wydatków budżetowych powiaty zrealizowały w dziale Oświata i wychowanie, przy czym 45,4% tej kwoty przeznaczono na wynagrodzenia osobowe

nauczycieli. W stosunku do roku poprzedniego wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 8,4%. Wydatki w tym dziale wykonano w 94,3% planu.

Wydatki zrealizowane w dziale Transport i łączność były niższe o 17,2% w stosunku do roku 2024, a plan został wykonany w 88,6%. Największy udział wydatków w tym dziale stanowiły wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (50,4%).

Wydatki ujmowane w dziale Administracja publiczna w 2025 r., w stosunku do 2024 r., wzrosły o 12,7%, przy czym najwyższe wydatki stanowiły wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników.

W dziale Rodzina wydatki zostały zrealizowane w 91,8% planu i były to w 28,4% wydatki na świadczenia społeczne.

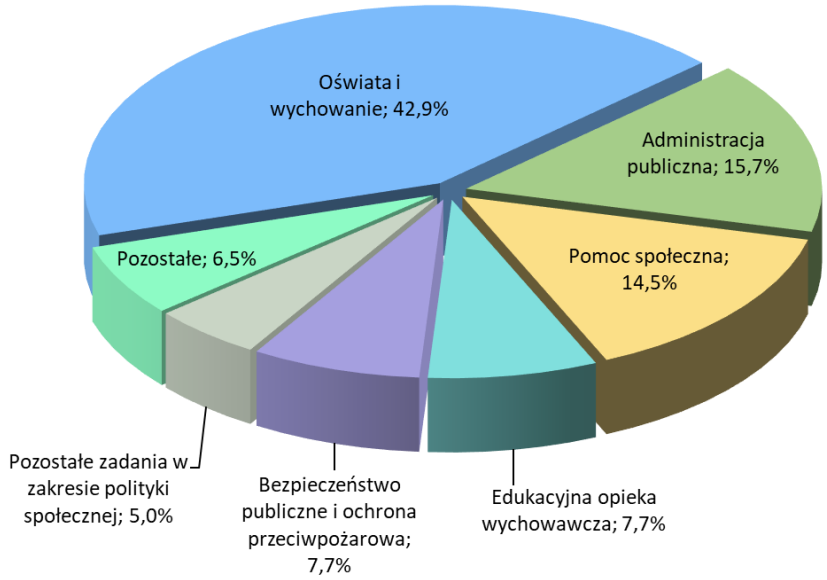
Szczegółowe dane dotyczące wydatków ogółem powiatów według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów

W 2025 r. wydatki powiatów na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wyniosły 30 967 829 tys. zł i były wyższe o 9,6% od wydatków poniesionych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2024 r.

W strukturze wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane istotne były wydatki w działach Oświata i wychowanie (42,9%), Administracja publiczna (15,7%), Pomoc społeczna (14,5%), Edukacyjna opieka wychowawcza (7,7%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (7,7%), Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (5,0%). Łącznie w tych działach powiaty zrealizowały 93,5% ogółu wydatków na wynagrodzenia.

STRUKTURA WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE W POWIATACH WG DZIAŁÓW W 2025 R.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki powiatów na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według ważniejszych działów, prezentuje poniższe zestawienie:

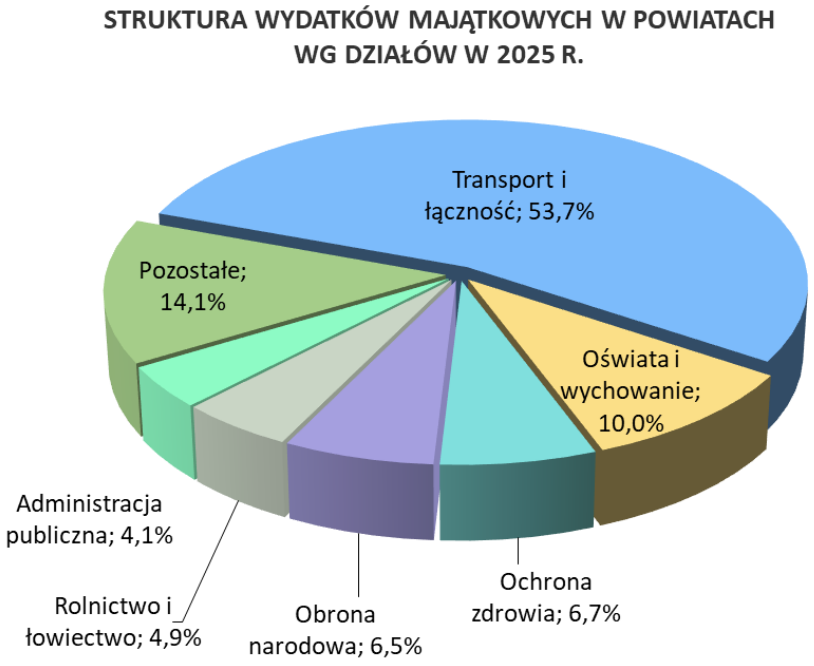
Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM w tym:	**28 244 552**	**31 894 091**	**30 967 829**	**97,1**	**109,6**
Oświata i wychowanie	12 527 518	13 682 462	13 279 356	97,1	106,0
Administracja publiczna	4 388 939	5 082 156	4 857 989	95,6	110,7
Pomoc społeczna	3 770 639	4 562 514	4 479 419	98,2	118,8
Edukacyjna opieka wychowawcza	2 197 744	2 467 248	2 393 970	97,0	108,9
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 250 954	2 374 897	2 374 243	100,0	105,5
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 382 739	1 595 120	1 558 150	97,7	112,7
Rodzina	935 132	1 205 611	1 134 996	94,1	121,4

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Szczegółowe dane dotyczące wydatków powiatów na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki majątkowe według działów

W 2025 r. powiaty zrealizowały wydatki majątkowe w kwocie 11 706 217 tys. zł. W porównaniu do roku 2024 były one wyższe o 1,0%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków majątkowych powiatów przeważały wydatki w działach: Transport i łączność (53,7%), Oświata i wychowanie (10,0%), Ochrona zdrowia (6,7%), Obrona narodowa (6,5%), Rolnictwo i łowiectwo (4,9%) i Administracja publiczna (4,1%). Wydatki w tych działach stanowiły łącznie 85,9% wydatków majątkowych powiatów.

Wydatki majątkowe w powiatach według ważniejszych działów prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM, w tym:	**11 584 834**	**13 486 782**	**11 706 217**	**86,8**	**101,0**
Transport i łączność	7 858 979	7 086 504	6 285 260	88,7	80,0
Oświata i wychowanie	1 046 975	1 417 810	1 167 073	82,3	111,5
Ochrona zdrowia	542 263	888 287	781 427	88,0	144,1
Obrona narodowa	2 586	864 582	756 802	87,5	*
Rolnictwo i łowiectwo	396 449	610 116	575 423	94,3	145,1
Administracja publiczna	311 412	580 742	484 200	83,4	155,5

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Pomoc społeczna	198 264	352 722	315 698	89,5	159,2
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	193 792	309 448	262 220	84,7	135,3
Kultura fizyczna	251 254	237 847	221 024	92,9	88,0

*wskaźnik powyżej 1000%

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W porównaniu do 2024 r., w roku 2025 największy wzrost wydatków majątkowych odnotowano w następujących działach: Obrona narodowa, Pomoc społeczna, Administracja publiczna oraz Rolnictwo i łowiectwo.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków majątkowych powiatów według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Wydatki ogółem zrealizowane w przeliczeniu na 1 mieszkańca w powiatach, według kierunków ich rozdysponowania, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2024	2025
Wydatki ogółem, z tego:	**2 168,54**	**2 327,73**
Wydatki majątkowe	457,39	463,83
Wydatki bieżące	1 711,16	1 863,90

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2024 r.

W 2025 r. wydatki powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły średnio 2 327,73 zł i były wyższe, w stosunku do 2024 r., o 7,3%, przy czym wydatki majątkowe na mieszkańca wzrosły o 1,4%, a wydatki bieżące na 1 mieszkańca były wyższe o 8,9%.

Najwyższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca w powiecie wynosiły 4 486,40 zł, tj. 192,7% średnich wydatków w powiatach, zaś najniższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosiły 1 167,50 zł, tj. 50,2% średnich wydatków w powiatach.

Wydatki powiatów w przeliczeniu na 1 mieszkańca według województw ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wynik budżetów powiatów

Na 2025 r. powiaty planowały deficyt w wysokości 2 611 163 tys. zł, natomiast zamknęły budżety nadwyżką w kwocie 1 842 346 tys. zł.

Liczbę powiatów, według relacji wyniku do dochodów w 2025 r., przedstawia tablica:

Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów powiatów					
	Razem	poniżej 5%	5-10%	10-15%	15-20%	powyżej 20%
1	2	3	4	5	6	7
Powiaty z nadwyżką budżetową	238	134	78	19	5	2
Powiaty z deficytem budżetowym	76	57	16	3	0	0

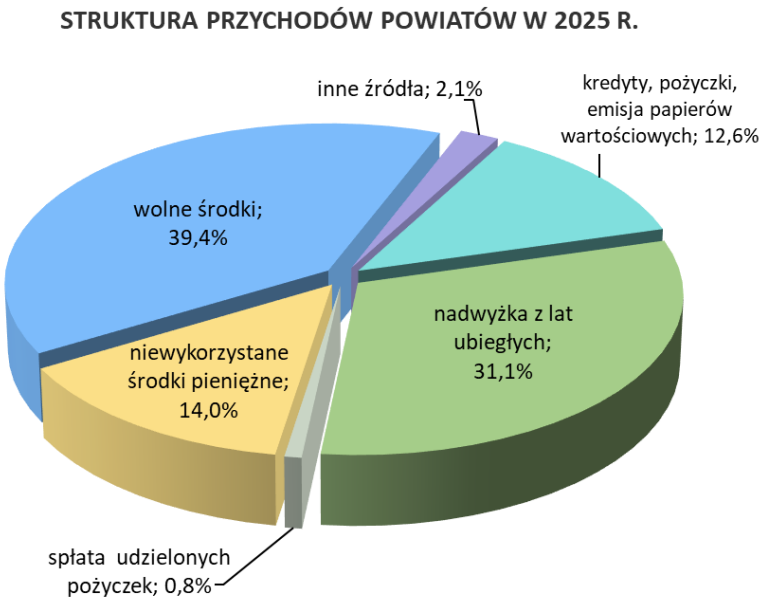
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

Wśród powiatów, które osiągnęły nadwyżkę budżetową, 89,1% stanowią powiaty, w których wynik budżetu w relacji do dochodów jest poniżej 10%.

Natomiast, wśród powiatów z deficytem budżetowym, 75,0% stanowią powiaty, w których wynik budżetu w relacji do dochodów wynosi poniżej 5%.

Przychody i rozchody budżetów powiatów

Powiaty w 2025 r. zrealizowały przychody w łącznej wysokości 6 768 410 tys. zł, natomiast rozchody w łącznej kwocie 1 393 523 tys. zł.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. w strukturze przychodów ogółem dominujące pozycje stanowiły przychody z tytułu wolnych środków – 39,4%, z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych - 31,1%, z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych -14,0% oraz z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych – 12,6%, co daje łącznie 97,1%.

Przychody z tytułu wolnych środków, które zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, należy rozumieć jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, zwiększyły się o 14,8% w porównaniu do roku 2024.

Przychody z kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w 2025 roku, w porównaniu do roku 2024, zmniejszyły się o 29,8%.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze rozchodów powiatów największy udział miały spłaty kredytów i pożyczek i wykup papierów wartościowych.

W 2025 r. przychody powiatów z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych wyniosły 850 978 tys. zł, natomiast rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych wyniosły 962 964 tys. zł.

Zobowiązania według tytułów dłużnych powiatów

W 2025 roku zobowiązania powiatów wyniosły 7 133 499 tys. zł. W strukturze zobowiązań powiatów największy udział miały kredyty i pożyczki (99,4%).



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2025 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania powiatów według tytułów dłużnych przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2024	2025	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%
1	2	3	4
Zobowiązania według tytułów dłużnych	**7 269 130**	**7 133 499**	**98,1**
papiery wartościowe	9 500	31 500	331,6
w tym: długoterminowe	9 500	31 500	331,6
kredyty i pożyczki	7 243 491	7 090 672	97,9
w tym: długoterminowe	7 237 476	7 087 283	97,9
przyjęte depozyty	15 000	10 000	66,7
wymagalne zobowiązania	1 139	1 327	116,5
w tym: z tytułu dostaw towarów i usług	754	920	122,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Na koniec 2025 r., w porównaniu do 2024 r., zadłużenie ogółem powiatów było niższe o 1,9%, w tym z tytułu kredytów i pożyczek o 2,1%.

Zadłużenie z tytułu papierów wartościowych było wyższe o 231,6% od zadłużenia w 2024 roku, zaś zadłużenie z tytułu zobowiązań wymagalnych było wyższe o 16,5%.

W 2025 r. udział zadłużenia powiatów w dochodach ogółem powiatów wynosił 11,8%.

Zadłużenie po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych wystąpiło w 284 powiatach.

Udział zobowiązań ogółem po wyłączeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych w dochodach ogółem powiatów wynosił 11,7%.

Liczba powiatów wg poziomu zadłużenia po odliczeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek.

Lata	Liczba jednostek								
	ogółem	zadłużonych	poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	powyżej 60%
2024	314	295	129	98	41	22	4	1	0
2025	314	284	136	91	33	16	7	1	0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Liczba powiatów w przedziale o zadłużeniu do 30% dochodów ogółem stanowiła 91,5% powiatów zadłużonych.

Przychody i koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych

W 2025 r. przychody i koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Przychody	155 894	184 619	180 748	97,9	115,9
w tym: dotacje z budżetu	33 611	46 344	40 908	88,3	121,7
Koszty	156 493	185 478	179 099	96,6	114,4
Podatek dochodowy od osób prawnych	97	30	57	190,0	58,8
Wpłaty do budżetu powiatów	69	0	278	-	402,9

Źródło: Sprawozdania roczne powiatów z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Przychody powiatowych samorządowych zakładów budżetowych w 2025 r. wyniosły 180 748 tys. zł, w tym dotacje z budżetu wynosiły 40 908 tys. zł.

W stosunku do planu, przychody zrealizowano w 97,9%, a dotacje w 88,3%.

W 2025 r., w porównaniu z danymi za 2024 r., przychody powiatowych samorządowych zakładów budżetowych zwiększyły się o 15,9%, a dotacje z budżetu powiatów zwiększyły się o 21,7%.

Koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych w 2025 r., w relacji do kosztów wykazanych w 2024 r., zwiększyły się o 14,4%.

Koszty powiatowych zakładów budżetowych wyniosły 179 099 tys. zł i były niższe o 3,4% od kwot planowanych. W 2025 r. powiatowe samorządowe zakłady budżetowe dokonały wpłat nadwyżki środków obrotowych do budżetów powiatów w wysokości 278 tys. zł.

W 2025 r. powiaty, w formie samorządowego zakładu budżetowego, realizowały zadania i osiągnęły największe przychody w działach: Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej (62,0% przychodów ogółem), Transport i łączność (16,5% przychodów ogółem), Pomoc społeczna (11,0% przychodów ogółem).

Przychody powiatowych samorządowych zakładów budżetowych wg najważniejszych działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**155 894**	**184 619**	**180 748**	**97,9**	**115,9**
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	96 601	122 154	112 052	91,7	116,0
Transport i łączność	26 585	29 586	29 805	100,7	112,1
Pomoc społeczna	17 497	22 245	19 841	89,2	113,4

Źródło: Sprawozdania roczne powiatów z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze kosztów największy udział miały następujące działy: Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej 62,2% kosztów, Transport i łączność – 15,2% oraz Pomoc społeczna – 10,5%.

Koszty powiatowych samorządowych zakładów budżetowych wg najważniejszych działów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**156 493**	**185 478**	**179 099**	**96,6**	**114,4**
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	95 365	122 331	111 404	91,1	116,8
Transport i łączność	25 843	28 759	27 145	94,4	105,0
Pomoc społeczna	16 853	22 243	18 850	84,7	111,8

Źródło: Sprawozdania roczne powiatów z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Stan środków obrotowych powiatowych samorządowych zakładów budżetowych zwiększył się z 4 214 tys. zł na początku roku 2025 do wysokości 4 265 tys. zł na koniec roku.

Wydzielony rachunek dochodów powiatowych jednostek budżetowych

W świetle przepisu art. 229 ust. 5 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej[21]) art. 223 ustawy o finansach publicznych ma również zastosowanie w powiatach do całodobowych placówek opiekuńczo-wychowawczych typu rodzinnego.

W ramach wydzielonych rachunków dochodów, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, powiaty zrealizowały w 2025 r. dochody w wysokości 87 605 tys. zł, co stanowiło 81,5% dochodów planowanych. Dochody wykonane w 2025 r. były wyższe o 1,7% od dochodów wykonanych w 2024 r.

Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	86 158	107 486	87 605	81,5	101,7
Wydatki	86 041	108 727	87 453	80,4	101,6
w tym : wpłaty do budżetu	5 268	3 746	4 772	127,4	90,6

Źródło: Sprawozdania roczne powiatów z wykonania dochodów i wydatków na rachunku z art. 223 ust.1 za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin)

Zrealizowane wydatki wyniosły 87 453 tys. zł i były niższe o 19,6% niż planowano, a dokonane wpłaty do budżetów powiatów były wyższe o 27,4% niż zakładano to w planie na 2025 r. W porównaniu do 2024 r., wydatki powiatów na wydzielonych rachunkach zwiększyły się o 1,6%, a wpłaty do budżetów powiatów zmniejszyły się o 9,4%.

Stan środków obrotowych na wydzielonych rachunkach dochodów zwiększył się z 3 048 tys. zł na początku roku do wysokości 3 200 tys. zł tj. o 5,0% na koniec 2025 r.

[21] (Dz. U. z 2025 r. poz. 49, z późn. zm.)

IV. Wykonanie budżetów miast na prawach powiatu

Zbiorcze dane dotyczące wykonania budżetów miast na prawach powiatu przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	138 229 645	150 107 334	148 995 748	99,3	107,8
Wydatki	140 364 461	161 582 001	152 198 103	94,2	108,4
Wynik	-2 134 815	-11 474 667	-3 202 354		

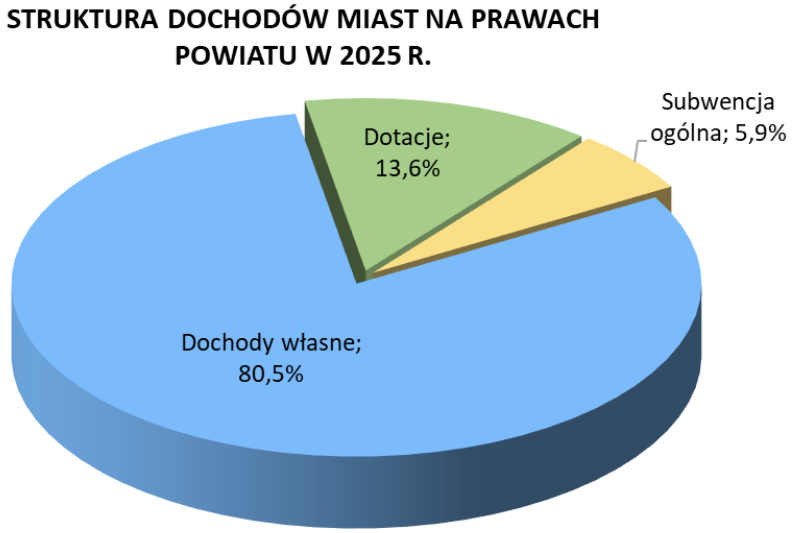
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., miasta na prawach powiatu osiągnęły dochody w kwocie 148 995 748 tys. zł. Jednostki te zrealizowały w tym okresie wydatki w wysokości 152 198 103 tys. zł.

Miasta na prawach powiatu zamknęły swoje budżety deficytem w wysokości 3 202 354 tys. zł, przy planowanym deficycie w wysokości 11 474 667 tys. zł.

Dochody miast na prawach powiatu

W strukturze dochodów ogółem miast na prawach powiatu, dochody własne stanowiły 80,5%, dotacje 13,6%, a subwencja ogólna 5,9%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w stosunku do roku 2024, zwiększył się udział dochodów własnych w dochodach ogółem o 19,4 punktu procentowego, natomiast zmniejszył się udział dotacji i subwencji w dochodach ogółem, odpowiednio o 0,2 i 19,2 punktu procentowego.

Powyższa zmiana struktury dochodów budżetowych miast na prawach powiatu wynika w szczególności ze zmiany systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego, wprowadzonej ustawą z dnia 1 października 2024 r..

Dochody według źródeł pochodzenia

Dochody ogółem miast na prawach powiatu w 2025 r., w porównaniu do roku 2024, wzrosły o 7,8%. Dynamika dochodów własnych wynosiła 142,2%, dotacji 106,0%, a subwencji ogólnej 25,2%.

Dochody własne miast na prawach powiatu zrealizowane zostały w 100,3% planu rocznego, dochody z tytułu dotacji w 93,1% planu, a z tytułu przekazanej z budżetu państwa łącznej kwoty subwencji ogólnej zostały zrealizowane w 100,2% rocznych kwot zaplanowanych przez te jednostki.

Dochody miast na prawach powiatu, według źródeł ich pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	**138 229 645**	**150 107 334**	**148 995 748**	**99,3**	**100,0**	**107,8**
Dochody własne, z tego:	**84 389 507**	**119 597 741**	**119 976 934**	**100,3**	**80,5**	**142,2**
podatek dochodowy od osób fizycznych	35 655 744	65 631 664	65 631 664	100,0	44,0	184,1
podatek dochodowy od osób prawnych	6 399 866	9 030 041	9 030 041	100,0	6,1	141,1
podatek od nieruchomości	13 174 331	13 774 655	13 969 696	101,4	9,4	106,0
podatek rolny	33 942	32 826	32 432	98,8	0,0	95,6
podatek leśny	7 742	7 341	6 602	89,9	0,0	85,3
podatek od środków transportowych	406 251	411 609	398 047	96,7	0,3	98,0
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 072 057	2 003 964	2 051 275	102,4	1,4	99,0
podatek od dział. gosp. osób fiz., opłacany w formie karty podatkowej	92 432	92 450	87 573	94,7	0,1	94,7
wpływy z opłaty skarbowej	466 977	476 550	477 316	100,2	0,3	102,2
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	31 757	32 550	32 754	100,6	0,0	103,1
podatek od spadków i darowizn	333 552	324 026	374 439	115,6	0,3	112,3
wpływy z opłaty targowej	13 084	13 342	12 524	93,9	0,0	95,7
opłata miejscowa	7 033	5 905	8 986	152,2	0,0	127,8
opłata uzdrowiskowa	23 947	25 659	25 456	99,2	0,0	106,3
opłata od posiadania psów	872	604	584	96,7	0,0	67,0

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
opłata reklamowa	984	650	973	149,7	0,0	98,9
dochody z majątku	5 340 903	5 830 963	5 568 847	95,5	3,7	104,3
pozostałe dochody	20 328 033	21 902 942	22 267 726	101,7	14,9	109,5
Dotacje ogółem, z tego:	**19 122 125**	**21 770 951**	**20 261 837**	**93,1**	**13,6**	**106,0**
Dotacje celowe ogółem	16 322 332	18 037 958	17 236 232	95,6	11,6	105,6
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	2 799 792	3 732 993	3 025 605	81,1	2,0	108,1
Subwencja ogólna	**34 718 014**	**8 738 642**	**8 756 978**	**100,2**	**5,9**	**25,2**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Najistotniejszymi źródłami dochodów własnych miast na prawach powiatu w 2025 r. były: dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, stanowiące w strukturze tych dochodów 54,7%, pozostałe dochody stanowiące 18,6% oraz dochody z podatku od nieruchomości stanowiące 11,6%.

Dochody miast na prawach powiatu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych oraz z tytułu subwencji ogólnej (wraz ze środkami z rezerw) przekazane w 2025 r., w łącznej kwocie 83 418 683 tys. zł, były wyższe o 9 582 209 tys. zł od dochodów z tych tytułów przekazanych w roku 2024 (po pomniejszeniu o wpłaty do budżetu państwa dokonane przez miasta na prawach powiatu w 2024 r.).

W 2025 r. dochody z tytułu udziału miast na prawach powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zrealizowane w wysokości 65 631 664 tys. zł, tj. 100% kwoty planowanej i o 84,1% więcej niż w 2024 r. (35 655 744 tys. zł, w tym dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w wysokości 3 634 531 tys. zł).

W 2025 r. dochody z tytułu udziału miast na prawach powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zrealizowane w wysokości 9 030 041 tys. zł, tj. 100% kwoty planowanej i o 41,1% więcej niż w 2024 r. (6 399 866 tys. zł).

Porównując dochody uzyskane przez jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału zarówno w podatku dochodowym od osób fizycznych, jaki w podatku dochodowym od osób prawnych, należy mieć na względzie systemową zmianę sposobu ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Od 2025 r. podstawowymi źródłami dochodów jednostek samorządu terytorialnego są udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast subwencja ogólna ma charakter uzupełniający.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa

W wyniku obniżenia górnych stawek podatków, udzielenia ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) oraz podjęcia decyzji o umorzeniu, rozłożeniu na raty i odroczeniu terminu płatności, w 2025 r. do budżetów miast na prawach powiatu nie wpłynęła kwota 941 274 tys. zł, co stanowiło 0,6% dochodów ogółem. Natomiast w odniesieniu do wykonanych dochodów własnych kwota ta stanowiła 0,8%.

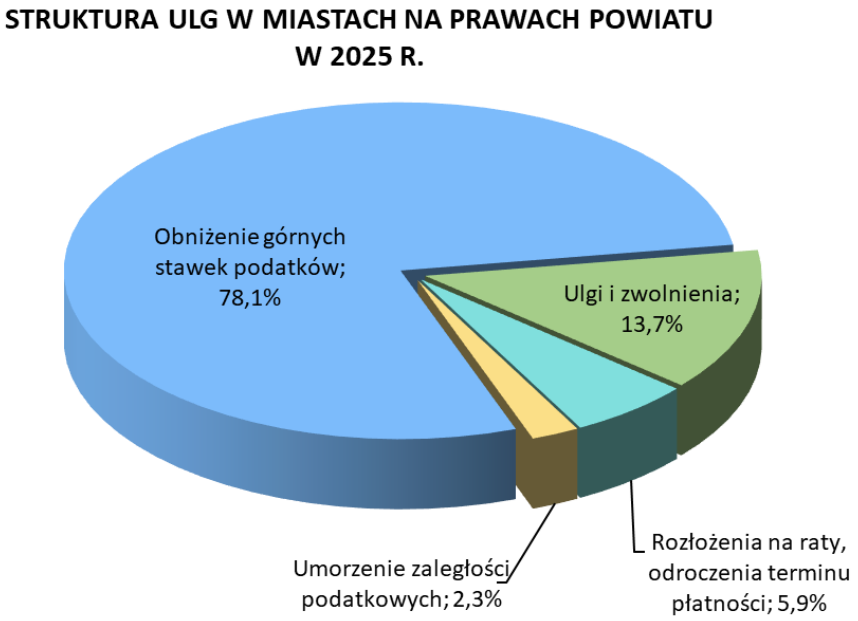
Skutki udzielonych przez miasta na prawach powiatu w 2025 r. ulg i zwolnień prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2025	RAZEM ULGI (4+5+6+7)	z tego:				Wskaźnik (3:2)
			Obniżenie górnych stawek podatków	Ulgi i zwolnienia (bez ulg i zwolnień ustawowych)	Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności	
	tys. zł						%%
1	2	3	4	5	6	7	8
DOCHODY OGÓŁEM	**148 995 748**	**941 274**	**735 052**	**129 271**	**21 086**	**55 865**	**0,6**
DOCHODY WŁASNE, w tym:	**119 976 934**	**941 274**	**735 052**	**129 271**	**21 086**	**55 865**	**0,8**
podatek od nieruchomości	13 969 696	398 844	217 071	128 633	13 778	39 363	2,9
podatek rolny	32 432	265	172	13	37	44	0,8
podatek leśny	6 602	38	0	37	0	1	0,6
podatek od środków transportowych	398 047	518 714	515 863	589	90	2 172	130,3
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 051 275	763	0	0	21	742	0
podatek od dział. gosp. osób fiz., opłacany w formie karty podatkowej	87 573	265	0	0	5	260	0,3
wpływy z opłaty skarbowej	477 316	4	0	0	3	0	0
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	32 754	0	0	0	0	0	0
podatek od spadków i darowizn	374 439	8 163	0	0	1 097	7 066	2,2
wpływy z opłaty targowej	12 524	2	0	0	0	2	0
opłata miejscowa	8 986	0	0	0	0	0	0
opłata uzdrowiskowa	25 456	0	0	0	0	0	0
opłata od posiadania psów	584	225	225	0	0	0	38,5
opłata reklamowa	973	1 723	1 722	0	1	0	177,1
dochody z majątku	5 568 847	0	0	0	0	0	0
pozostałe dochody	22 267 726	12 267	0	0	6 053	6 214	0,1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

Na łączną kwotę udzielonych przez miasta na prawach powiatu w 2025 r. ulg i zwolnień złożyły się następujące skutki:

- obniżenia górnych stawek podatków stanowiące 78,1%,
- ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) stanowiące 13,7%,
- umorzeń zaległości podatkowych stanowiące 2,3%,
- rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności stanowiące 5,9%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

W łącznej kwocie obniżenia górnych stawek podatkowych 70,2% stanowiły skutki obniżenia stawek w podatku od środków transportowych, a 29,5% skutki obniżenia stawek w podatku od nieruchomości.

W łącznej kwocie ulg i zwolnień (bez ulg i zwolnień ustawowych) 99,5% stanowiły skutki ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości.

Najwięcej umorzeń zaległości podatkowych miasta na prawach powiatu dokonały w podatku od nieruchomości (65,3%).

W łącznej kwocie rozłożeń na raty, odroczeń terminu płatności największy udział miały podatek od nieruchomości (70,5%) i podatek od spadków i darowizn (12,6%).

Wykonanie subwencji ogólnej

W 2025 r. subwencja dla miast na prawie powiatu wyniosła 7 910 887 tys. zł, z czego 7 903 395 tys. zł stanowiła subwencja, o której mowa w ustawie o dochodach jednostek

samorządu terytorialnego a 7 492 tys. zł stanowiła subwencja, o której mowa w ustawie o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw.

W 2025 roku na rachunki 56 miast na prawach powiatu przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 7 903 395 tys. zł, co stanowiło 100,0% kwot zaplanowanych na ten cel (po zmianach). Kwota subwencji ogólnej w 2025 r. była niższa niż w roku 2024 (22,9% kwot przekazanych w 2024 r. z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 34 555 454 tys. zł), gdyż zwiększyły się dochody z innych źródeł, tj. z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Świadczy to o uzupełniającym charakterze subwencji ogólnej wobec dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych.

Ponadto w 2025 r. 4 miasta na prawach powiatu były uprawnione do otrzymania części rekompensującej subwencji ogólnej, w łącznej wysokości 7 492 tys. zł, przeznaczonej na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, które były zajęte na prowadzenie przez przedsiębiorcę, na podstawie zmienionego zezwolenia, działalności gospodarczej na terenie specjalnych stref ekonomicznych, stosownie do ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw.

Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów

W 2025 r. z tytułu podziału rezerwy na uzupełnienie dochodów, o której mowa w art. 34 ustawy z dnia 1 października 2024 r., miasta na prawach powiatu otrzymały dodatkowe środki, w wysokości 846 367 tys. zł, z tego 673 994 tys. zł na wydatki bieżące i 172 373 tys. zł na wydatki majątkowe.

Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa wyżej, została rozdzielona między miasta na prawach powiatu w następujący sposób:

1) 1 400 tys. zł zostało przeznaczone, stosownie do art. 89 ust. 2 i 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dla 1 miasta na prawach powiatu na osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, ponad łączne dochody na rok 2025, obliczone zgodnie z ustawą obowiązującą do końca 2024 r.;
2) 1 818 tys. zł - dla 4 miast o statusie gminy uzdrowiskowej;
3) 82 467 tys. zł - na dofinansowanie inwestycji na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu, a także na dofinansowanie remontów, utrzymania i ochrony dróg krajowych i wojewódzkich w granicach miast na prawach powiatu i zarządzania

nimi; środki otrzymało 25 miast na prawach powiatu, przy czym 1 z miast zwróciło na rachunek budżetu państwa niewykorzystane środki w kwocie 276 tys. zł;

4) 133 224 tys. zł – w obszarze drogi, na realizację zadań zgłoszonych przez 14 miast na prawach powiatu, na dofinasowanie inwestycji na drogach zapewniających dojazd do centrów logistycznych. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Infrastruktury, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego; środki otrzymało 14 miast na prawach powiatu;

5) 100 851 tys. zł - w obszarze pomoc społeczna, przy czym kwota 20 583 tys. zł została przeznaczona, w ramach systemu pomocy społecznej, dla 54 miast na prawach powiatu prowadzących domy pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym lub zlecających prowadzenie takich domów, a kwota 80 268 tys. zł została przeznaczona, w ramach systemu pieczy zastępczej, dla 66 miast na prawach powiatu. Podział środków z ww. tytułów został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej;

6) 430 557 tys. zł – w obszarze oświaty, z tego:

   - 345 324 tys. zł na sfinansowanie skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podział środków między jednostki samorządu terytorialnego został dokonany przez Ministra Edukacji, na zasadach przyjętych do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 - środki otrzymało 66 miast na prawach powiatu,
   - 0,6 tys. zł – na pomoc 1 miastu na prawach powiatu w usuwaniu skutków działania powodzi z września 2024 r. w publicznych szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów,
   - 3 276 tys. zł – w celu zwiększenia dochodów jednostek samorządu terytorialnego w związku ze wzrostem poziomu potrzeb oświatowych w 2025 r., oraz kwoty środków przyznanych na dopełnienie finansowania skutków wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli w 2025 r. Podział nastąpił zgodnie z „Kryteriami podziału w roku 2025 rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w ramach części rezerwy pozostającej w dyspozycji Ministra Finansów i Gospodarki” zaopiniowanymi przez reprezentację jednostek samorządu terytorialnego - środki otrzymało 11 miast na prawach powiatu,
   - 81 956 tys. zł – na dofinansowanie wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podział

środków został dokonany na podstawie kryteriów pozytywnie zaopiniowanych przez reprezentację jednostek samorządu terytorialnego – środki otrzymały 52 miasta na prawach powiatu,

7) 29 529 tys. zł - dla 16 miast na prawach powiatu, których dochody, obliczone na podstawie uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, były niższe od wstępnych kwot, wyliczonych na podstawie projektu tej ustawy skierowanego do rozpatrzenia przez Radę Ministrów;

8) 66 520 tys. zł - na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Środki zostały rozdzielone między jednostki samorządu terytorialnego spełniające łącznie warunki:
   a) dochód w przeliczeniu na mieszkańca danej jednostki jest niższy od 75% średnich dochodów ustalonych dla danej kategorii jednostek samorządu terytorialnego;
   b) nadwyżka dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ponad dochody ustalone na rok 2025 według ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jest niższa niż 6%.

   Środki zostały podzielone między jednostki samorządu terytorialnego proporcjonalnie do udziału liczby mieszkańców zamieszkałych w danej jednostce w łącznej liczbie mieszkańców zamieszkałych w jednostkach - środki otrzymało 12 miast na prawach powiatu.

Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

Na rachunki miast na prawach powiatu zostały przekazane (tj. zasilenie bez zwrotów) także środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w łącznej wysokości - według stanu na 31 grudnia 2025 r. – 1 793 628 tys. zł.

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

Dochody z tytułu dotacji, w tym z dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich, w 2025 r. zostały zrealizowane przez miasta na prawach powiatu w kwocie 20 261 837 tys. zł, z tego:

1) dotacje i środki z budżetu państwa na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 14 466 952 tys. zł, z tego:
   a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące:

- własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
- pozostałe własne,
- z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

zrealizowano w kwocie 11 271 808 tys. zł,

b) dotacje celowe na zadania bieżące wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 902 176 tys. zł,

c) dotacje na pomoc finansową między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 98 384 tys. zł,

d) dotacje z funduszy celowych na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 24 133 tys. zł,

e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania bieżące zrealizowano w wysokości 22 627 tys. zł,

f) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach 154 tys. zł,

g) dotacje otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy 2 147 671 tys. zł,

2) dotacje i środki z budżetu państwa na zadania inwestycyjne zrealizowano w kwocie 5 794 885 tys. zł, z tego:

a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania inwestycyjne:
   - własne realizowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
   - pozostałe własne,
   - z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
   - realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

   zrealizowano w kwocie 3 131 487 tys. zł,

b) dotacje celowe na zadania inwestycyjne wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowano w wysokości 1 122 tys. zł,

c) dotacje na pomoc finansową między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 271 929 tys. zł,

d) dotacje z funduszy celowych na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 239 038 tys. zł,
e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 2 147 271 tys. zł,
f) dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach 4 038 tys. zł.

W łącznej kwocie zrealizowanych dotacji, na dotacje na zadania bieżące przypadała kwota 14 466 952 tys. zł, co stanowiło 71,4% otrzymanych dotacji. Dotacje na zadania inwestycyjne łącznie wyniosły 5 794 885 tys. zł i stanowiły 28,6% łącznej kwoty dotacji.

Wykonanie dotacji oraz płatności z budżetu środków europejskich za rok 2025 przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024		Wykonanie 2025		Dynamika	
	Ogółem	w tym: bieżące	Ogółem	w tym: bieżące	4:2	5:3
	(w tys. zł)				%%	
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje ogółem, z tego:	**19 122 125**	**14 168 443**	**20 261 837**	**14 466 952**	**106,0**	**102,1**
przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	2 799 792	400 104	3 025 605	785 859	108,1	196,4
na zadania z zakresu administracji rządowej	7 994 246	7 889 135	8 640 782	8 246 917	108,1	104,5
na zadania własne	3 003 687	2 825 840	2 630 431	2 143 204	87,6	75,8
na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	94 009	83 038	106 478	95 829	113,3	115,4
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	810 308	806 798	903 297	902 176	111,5	111,8
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	430 211	138 177	370 313	98 384	86,1	71,2
z funduszy celowych	128 451	24 727	263 170	24 133	204,9	97,6
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	1 116	351	4 192	154	375,6	43,9
środki otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	1 900 452	43 670	2 169 898	22 627	114,2	51,8
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków	1 959 853	1 956 603	2 147 671	2 147 671	109,6	109,8

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W porównaniu z rokiem 2024, kwota dotacji ogółem przekazanych do budżetów miast na prawach powiatu w roku 2025, zwiększyła się o 6,0%, zaś kwota dotacji na zadania bieżące była większa o 2,1%.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami dla miast na prawach powiatu, według wybranych ważniejszych działów oraz w podziale na zadania gminne i powiatowe w 2025 r., przedstawia poniższe zestawienie

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacje ogółem, z tego:	**7 994 246**	**8 718 499**	**8 640 782**	**99,1**	**108,1**	**8 292 089**	**8 246 917**	**99,5**
część gminna, w tym:	**5 535 362**	**5 609 740**	**5 565 283**	**99,2**	**100,5**	**5 503 070**	**5 474 457**	**99,5**
Rodzina	4 410 211	4 628 804	4 618 913	99,8	104,7	4 628 804	4 618 913	99,8
Pomoc społeczna	566 809	377 786	372 271	98,5	65,7	377 189	371 676	98,5
Administracja publiczna	245 270	262 476	260 085	99,1	106,0	262 476	260 085	99,1
Obrona narodowa	480	130 190	107 562	82,6	*	24 117	17 331	71,9
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	164 917	101 726	101 113	99,4	61,3	101 726	101 113	99,4
część powiatowa, w tym:	**2 458 884**	**3 108 759**	**3 075 499**	**98,9**	**125,1**	**2 789 019**	**2 772 460**	**99,4**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 920 475	2 102 974	2 097 618	99,7	109,2	2 017 341	2 013 950	99,8
Obrona narodowa	4 308	332 622	313 853	94,4	*	102 681	98 494	95,9
Gospodarka mieszkaniowa	89 665	173 514	169 526	97,7	189,1	172 794	168 935	97,8
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	137 137	156 364	154 809	99,0	112,9	156 320	154 765	99,0
Działalność usługowa	131 915	140 579	139 346	99,1	105,6	137 222	136 016	99,1

* wskaźnik powyżej 1000%

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Dotacje celowe z budżetu państwa w roku 2025 na zadania z zakresu administracji rządowej w miastach na prawach powiatu, w porównaniu do roku 2024, wzrosły o 8,1%.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zostały zrealizowane przez miasta na prawach powiatu w 99,1% planu.

W 2025 r. dochody uzyskane z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami w części dotyczącej zadań gminnych wyniosły 5 565 283 tys. zł, przy czym:

- dotacje na zadania bieżące przekazano w wysokości 5 474 457 tys. zł,
- dotacje na zadania inwestycyjne przekazano w wysokości 90 826 tys. zł.

W dotacjach na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w części gminnej, najwięcej środków przeznaczono na zadania z zakresu działu:

- Rodzina (83,0%) - w 2025 r. dotacje te przekazano w kwocie 4 618 913 tys. zł, z przeznaczeniem głównie na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- Pomoc społeczna - na zadania realizowane w tym dziale przekazano z budżetu państwa kwotę 372 271 tys. zł,
- Administracja publiczna - przekazano z budżetu państwa kwotę 260 085 tys. zł.

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej w części powiatowej zrealizowano w kwocie 3 075 499 tys. zł, przy czym:

- dotacje na zadania bieżące przekazano w wysokości 2 772 460 tys. zł,
- dotacje na zadania inwestycyjne przekazano w wysokości 303 039 tys. zł.

W dotacjach na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami w części powiatowej największe kwoty przekazano w dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 2 097 618 tys. zł (68,2% dotacji ogółem).
Były one przeznaczone głównie na wydatki bieżące i inwestycyjne realizowane w rozdziale Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej oraz na wydatki bieżące związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

Udział dotacji celowych na zadania inwestycyjne i bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami w kwocie dotacji ogółem z zakresu administracji rządowej w poszczególnych działach gospodarki narodowej, w miastach na prawach powiatu w 2025 r., w podziale na zadania gminne i powiatowe przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
1	2	3	4	5	6	7
	%%			%%		
Zadania gminne, w tym:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**98,4**	**1,6**
Rodzina	83,0	84,4	0,0	100,0	100,0	0,0
Pomoc społeczna	6,7	6,8	0,7	100,0	99,8	0,2
Administracja publiczna	4,7	4,8	0,0	100,0	100,0	0,0
Obrona narodowa	1,9	0,3	99,3	100,0	16,1	83,9
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1,8	1,8	0,0	100,0	100,0	0,0
Zadania powiatowe, w tym:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**90,1**	**9,9**
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	68,2	72,6	27,6	100,0	96,0	4,0
Obrona narodowa	10,2	3,6	71,1	100,0	31,4	68,6
Gospodarka mieszkaniowa	5,5	6,1	0,2	100,0	99,7	0,3
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5,0	5,6	0,0	100,0	100,0	0,0
Działalność usługowa	4,5	4,9	1,1	100,0	97,6	2,4

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych miast na prawach powiatu w 2025 r., według wybranych ważniejszych działów oraz w podziale na zadania gminy i powiatu, przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
		(w tys. zł)		%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacje ogółem, z tego:	**3 003 687**	**2 853 844**	**2 630 431**	**92,2**	**87,6**	**2 223 037**	**2 143 204**	**96,4**
część gminna, w tym:	**2 676 036**	**2 090 033**	**1 970 301**	**94,3**	**73,6**	**1 692 257**	**1 642 366**	**97,1**
Pomoc społeczna	981 295	1 328 291	1 309 735	98,6	133,5	1 325 907	1 307 533	98,6
Obrona narodowa	0	265 907	183 730	69,1	-	41 581	26 544	63,8
Rodzina	80 503	166 420	159 344	95,7	197,9	166 420	159 344	95,7
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 151	80 317	79 830	99,4	979,4	79 905	79 521	99,5
Oświata i wychowanie	1 460 381	81 038	78 395	96,7	5,4	21 368	21 097	98,7
część powiatowa, w tym:	**327 418**	**763 811**	**660 130**	**86,4**	**201,6**	**530 779**	**500 838**	**94,4**
Pomoc społeczna	253 759	379 098	371 802	98,1	146,5	378 077	370 782	98,1
Obrona narodowa	461	232 882	155 584	66,8	33 749,2	51 934	33 768	65,0
Rodzina	42 683	92 767	88 788	95,7	208,0	92 767	88 788	95,7
Oświata i wychowanie	9 398	18 645	18 199	97,6	193,6	6 209	5 763	92,8
Ochrona zdrowia	14 519	17 621	17 621	100	121,4	0	0	-
pozostałe	**232**	0	0	-	-	0	0	-

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Otrzymane przez miasta na prawach powiatu w 2025 r. dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne w części dotyczącej zadań gminnych wyniosły 1 970 301 tys. zł. Z kwoty tej 1 642 366 tys. zł, tj. 83,4% stanowiły dotacje na zadania bieżące, a dotacje na zadania inwestycyjne stanowiły – 327 935 tys. zł, tj. 16,6%.

Biorąc pod uwagę strukturę otrzymanych przez miasta na prawach powiatu dotacji pod względem podziału na zadania gminne i powiatowe, 74,9% dotacji dotyczyło zadań gminnych, a 25,1% zadań powiatowych. Podobnie w łącznej kwocie dotacji na bieżące zadania własne miast na prawach powiatu, dotacje na zadania gminne stanowiły 76,6%, a na zadania powiatowe 23,4%.

Otrzymane przez miasta na prawach powiatu w części gminnej dotacje na bieżące zadania własne, przeznaczone były przede wszystkim na:

- Pomoc społeczną – 1 307 533 zł (79,6% kwoty dotacji na bieżące zadania własne w części gminnej). Dotacje te stanowiły 61,0% łącznej kwoty tych dotacji na zadania własne bieżące dla miast na prawach powiatu. Dotacje na zadania gminne w dziale Pomoc społeczna przeznaczone zostały przede wszystkim na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej, zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze, ośrodki pomocy społecznej oraz pomoc w zakresie dożywiania,
- w dziale Rodzina dotacje na zadania bieżące gminne zostały wykonane w wysokości 159 344 tys. zł (9,7% kwoty dotacji na bieżące zadania własne w części gminnej). Dotacje te stanowiły 7,4% łącznej kwoty tych dotacji na zadania własne bieżące dla miast na prawach powiatu i zostały przeznaczone na świadczenia.

W części powiatowej dotacje w dziale Pomoc społeczna na bieżące zadania własne miast na prawach powiatu przekazane zostały w wysokości 371 802 tys. zł i stanowiły 56,3% kwoty wykonanych dotacji na zadania bieżące w części powiatowej. Przeznaczone zostały głównie na utrzymanie ponadgminnych domów pomocy społecznej, na ośrodki wsparcia, jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej.

Dotacje na własne zadania inwestycyjne przekazano miastom na prawach powiatu w kwocie 487 227 tys. zł, z tego:

- na zadania gminne – 327 935 tys. zł,
- na zadania powiatowe – 159 292 tys. zł.

Strukturę dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu oraz udział dotacji celowych na zadania inwestycyjne i bieżące w 2025 r. przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Zadania gminne, w tym:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**83,4**	**16,6**
Pomoc społeczna	66,5	79,6	0,7	100,0	99,8	0,2
Obrona narodowa	9,3	1,6	47,9	100,0	14,4	85,6
Rodzina	8,1	9,7	0,0	100,0	100,0	0,0
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4,1	4,8	0,1	100,0	99,6	0,4
Oświata i wychowanie	4,0	1,3	17,5	100,0	26,9	73,1
Zadania powiatowe, w tym:	100,0	100,0	100,0	100,0	93,6	6,4
Pomoc społeczna	56,3	74,0	0,6	100,0	99,7	0,3
Obrona narodowa	23,6	6,7	76,5	100,0	21,7	78,3
Rodzina	13,5	17,7	0,0	100,0	100,0	0,0
Oświata i wychowanie	2,8	1,2	7,8	100,0	31,7	68,3
Ochrona zdrowia	2,7	0,0	11,1	100,0	0,0	100,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich

Dochody miast na prawach powiatu z tytułu dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich w roku 2025 zostały zrealizowane w wysokości 3 025 605 tys. zł, z czego dotacje na zadania bieżące zrealizowane zostały w wysokości 785 859 tys. zł, a na zadania inwestycyjne 2 239 746 tys. zł.

Dotacje na zadania bieżące stanowiły 26,0%, a na zadania inwestycyjne 74,0% otrzymanych dotacji przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich w 2025 roku.

Wysokość dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich na zadania własne, według wybranych ważniejszych działów przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	(w tys. zł)			%%		(w tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacje ogółem, w tym:	**2 799 792**	**3 732 993**	**3 025 605**	**81,1**	**108,1**	**989 211**	**785 859**	**79,4**
Transport i łączność	1 665 863	1 376 848	1 310 874	95,2	78,7	15 517	14 016	90,3
Oświata i wychowanie	338 656	711 713	520 946	73,2	153,8	469 602	396 052	84,3
Różne rozliczenia	67 962	463 913	399 749	86,2	588,2	56 123	36 371	64,8
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	209 146	391 188	234 225	59,9	112,0	45 947	25 011	54,4
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	35 925	176 535	114 040	64,6	317,4	141 491	106 905	75,6
Pomoc społeczna	47 354	129 201	107 798	83,4	227,6	123 889	102 749	82,9
Gospodarka mieszkaniowa	107 882	120 433	84 796	70,4	78,6	1 570	1 391	88,6
Rodzina	28 502	79 808	71 677	89,8	251,5	50 192	42 914	85,5
Administracja publiczna	77 075	89 518	68 100	76,1	88,4	41 414	35 436	85,6
Działalność usługowa	43 714	58 423	43 704	74,8	100,0	16 014	12 608	78,7
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	77 904	94 285	35 321	37,5	45,3	13 728	2 095	15,3

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. najwięcej tych środków przekazano w działach:

- Transport i łączność – 1 310 874 tys. zł (43,3% dotacji) z przeznaczeniem głównie na inwestycje na drogach publicznych w miastach na prawach powiatu oraz na organizację lokalnego transportu zbiorowego,

- Oświata i wychowanie – 520 946 tys. zł (17,2% dotacji), w tym na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 396 052 tys. zł głównie na realizację zadań przez technika oraz w zakresie pozostałej działalności, a na wydatki inwestycyjne kwotę 124 894 tys. zł głównie na realizację inwestycji dotyczących techników, szkół podstawowych oraz w zakresie pozostałej działalności,
- Różne rozliczenia – 399 749 tys. zł (13,2% dotacji),
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 234 225 tys. zł (7,7% dotacji); środki wydatkowano głównie na zadania inwestycyjne w zakresie ochrony powietrza i klimatu, gospodarki ściekowej i ochrony wód, ochrony gleby i wód podziemnych, w zakresie oświetlenia ulic, placów i dróg oraz pozostałą działalność,
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 114 040 tys. zł (3,8%).

Przekazane dotacje w ww. działach wynosiły 2 579 835 tys. zł i stanowiły 85,3% omawianych dotacji.

Pozostałe dotacje celowe

Poza omówionymi wyżej dotacjami celowymi z budżetu państwa, dochodami miast na prawach powiatu były również:

- dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych,
- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach,
- otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy,
- środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (obejmujące środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków

W 2025 r. łączny udział tych dotacji w dochodach zrealizowanych przez miasta na prawach powiatu wyniósł 4,0%.

Ogólna kwota otrzymanych przez miasta na prawach powiatu dotacji, z tytułów o których mowa wyżej, wyniosła 5 965 019 tys. zł.

Dotacje te przeznaczono w szczególności:

1) na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego 903 297 tys. zł. Zawierane między jednostkami samorządu terytorialnego porozumienia dotyczyły w szczególności realizacji zadań z zakresu działów:
   - Transport i łączność 535 026 tys. zł (59,2% tych dotacji), zawierane w tym dziale porozumienia dotyczyły przede wszystkim zadań związanych z organizowaniem lokalnego transportu zbiorowego,
   - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 202 996 tys. zł (22,5% tych dotacji) zawierane w tym dziale porozumienia dotyczyły pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami, gospodarką odpadami komunalnymi oraz działań dotyczących schronisk dla zwierząt,
   - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 66 959 tys. zł (7,4% tych dotacji) przekazane w szczególności na działalność powiatowych urzędów pracy, rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych oraz na zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności.

2) z funduszy celowych zostały przekazane dotacje w wysokości 263 170 tys. zł. W kwocie tych dotacji, największy udział miały dotacje w działach:
   - Kultura fizyczna 136 883 tys. zł (52,0% tych dotacji), które przeznaczone zostały w szczególności na inwestycje w zakresie obiektów sportowych oraz w rozdziale pozostała działalność,
   - Gospodarka mieszkaniowa 35 742 tys. zł (13,6%) przeznaczone w szczególności na zadania inwestycyjne w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami oraz pozostałej działalności,
   - Transport i łączność 26 615 tys. zł (10,1%) przeznaczone w szczególności na organizowanie lokalnego transportu zbiorowego

3) na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych przeznaczono dotacje w wysokości 370 313 tys. zł i dotyczyły realizacji zadań przede wszystkim w działach:
   - Transport i łączność 177 482 tys. zł (47,9% tych dotacji), w ramach którego środki wydatkowano przede wszystkim na drogi gminne i drogi publiczne w miastach na prawach powiatu oraz na lokalny transport zbiorowy,
   - Kultura fizyczna i sport 62 455 tys. zł (16,9%),
   - Oświata i wychowanie 26 861 tys. zł (7,3%) dotacje wydatkowano głównie na inwestycje w zakresie szkół podstawowych, przedszkoli, liceów ogólnokształcących oraz techników,

4) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 106 478 tys. zł. Dotacje te przekazano przede wszystkim w działach:

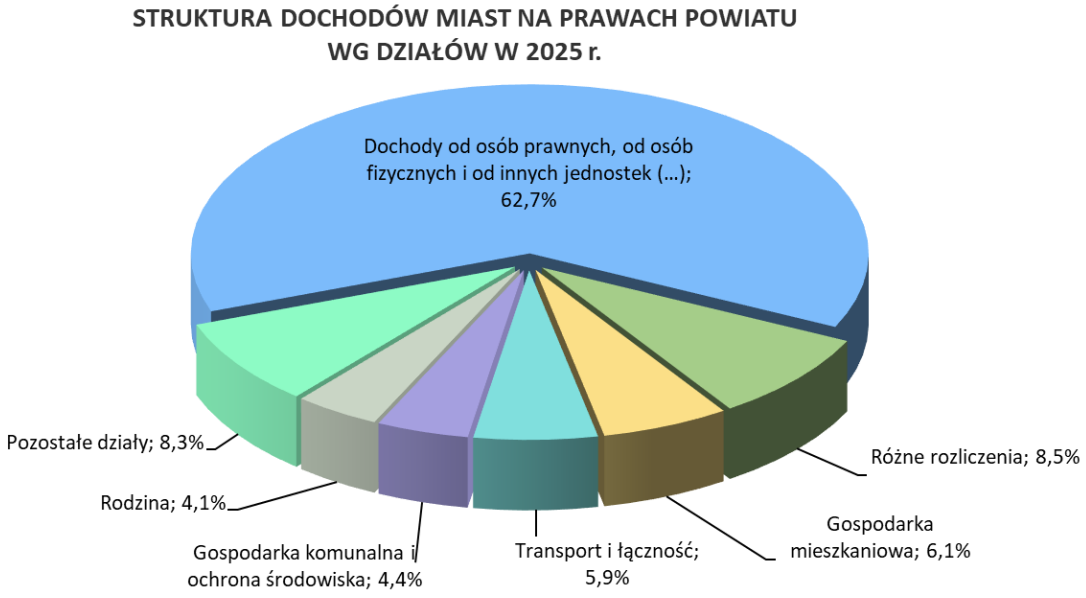
- Oświata i wychowanie 76 626 tys. zł (72,0%) na wydatki bieżące na zadania z zakresu pozostałej działalności oraz na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli,
- Administracja publiczna 8 504 tys. zł (8,0%) głównie na wydatki bieżące związane z systemem powiadamiania ratunkowego,
- Obrona narodowa – 5 187 tys. zł. (4,9%) na zadania bieżące związane z kwalifikacją wojskową,
- Działalność usługowa 5 121 tys. zł (4,8%) na wydatki bieżące związane z cmentarzami,
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 4 638 tys. zł (4,4%) z przeznaczeniem na wydatki bieżące na pomoc dla repatriantów,

5) na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach w kwocie 4 192 tys. zł,

6) otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 2 147 671 tys. zł,

7) środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków), w wysokości 2 169 898 tys. zł, z tego:
   - na zadania bieżące – 22 627 tys. zł (1,0%),
   - na zadania inwestycyjne – 2 147 271 tys. zł (99,0%).

Dochody według działów



Źródło: Sprawozdanie roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze dochodów zrealizowanych w 2025 roku przez miasta na prawach powiatu najwyższy udział miały następujące działy: Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (62,7%), Różne rozliczenia (8,5%), Gospodarka mieszkaniowa (6,1%), Transport i łączność (5,9%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (4,4%) i Rodzina (4,1%). Dochody zrealizowane w ww. działach stanowiły 91,7% łącznej kwoty zrealizowanych dochodów przez miasta na prawach powiatu.

Dochody miast na prawach powiatu, według działów, które w strukturze dochodów ogółem mają największy udział przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, w tym:	**138 229 645**	**150 107 334**	**148 995 748**	**99,3**	**107,8**
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	**60 015 285**	93 044 857	93 419 552	100,4	155,7
Różne rozliczenia	37 790 756	12 688 027	12 647 035	99,7	33,5
Gospodarka mieszkaniowa	8 090 331	8 941 879	9 059 682	101,3	112,0
Transport i łączność	8 724 276	9 258 375	8 829 054	95,4	101,2
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 174 104	6 868 118	6 523 611	95,0	105,7
Rodzina	5 175 791	6 171 228	6 075 299	98,4	117,4

Źródło: Sprawozdanie roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Dochody miast na prawach powiatu, zrealizowane w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, wzrosły w 2025 r. w stosunku do 2024 r. o 55,7%, natomiast w dziale Różne rozliczenia spadły o 66,5%, co spowodowane było zmianą systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego. Obecnie subwencja ogólna, ujmowana w dziale Różne rozliczenia, ma charakter uzupełniający wobec dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych.

W 2025 r., w stosunku do 2024 r., wzrosły dochody w dziale Rodzina o 17,4%, Gospodarka mieszkaniowa o 12,0% oraz Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o 5,7%.

Szczegółowe dane dotyczące dochodów ogółem miast na prawach powiatu według działów klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w załączniku do sprawozdania.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Dochody miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca, według głównych źródeł dochodów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Dochody wykonane miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2024	2025
Dochody ogółem z tego:	**11 230,70**	**12 162,09**
Dochody własne	6 856,37	9 793,37
Dotacje	1 553,61	1 653,92
Subwencja ogólna	2 820,72	714,81

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2024 r.

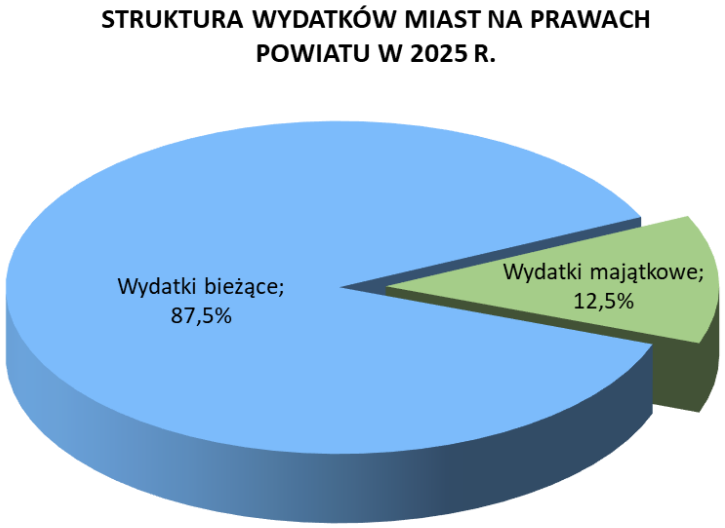
W 2025 r. w miastach na prawach powiatu dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły 12 162,09 zł i w stosunku do roku 2024 zwiększyły się o 8,3%.

Najwyższy dochód w przeliczeniu na 1 mieszkańca miasta na prawach powiatu wynosił 17 105,74 zł, tj. 140,6% średnich dochodów w miastach na prawach powiatu, zaś najniższy dochód w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosił 9 340,90 zł, tj. 76,8% średnich dochodów w miastach na prawach powiatu.

Dochody miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca według województw ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

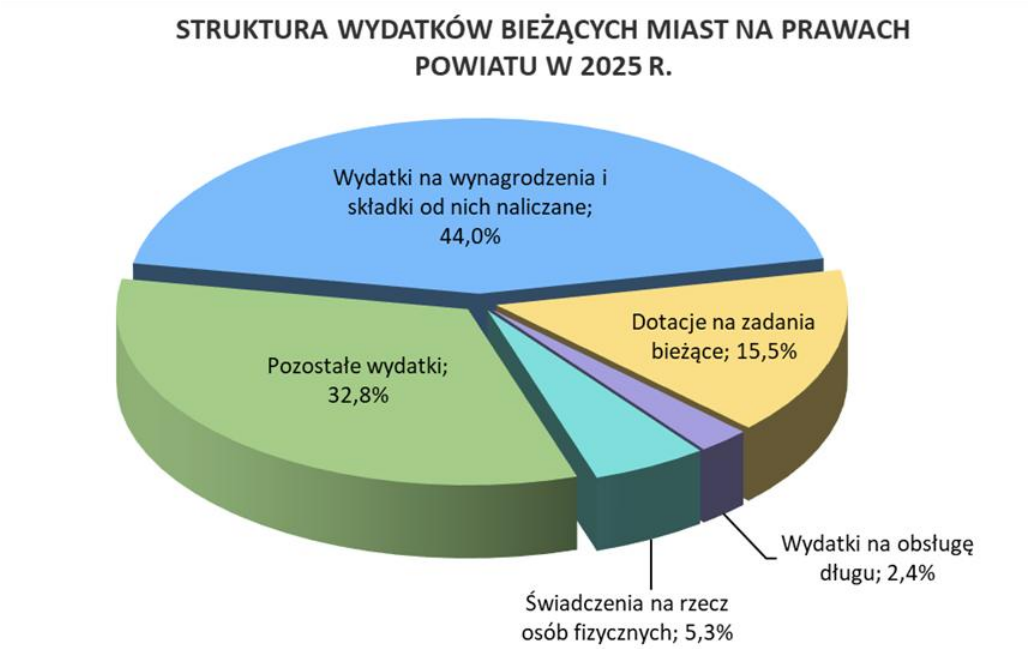
Wydatki miast na prawach powiatu

W 2025 r. w strukturze wydatków ogółem miast na prawach powiatu, wydatki bieżące stanowiły 87,5%, a wydatki majątkowe 12,5%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

W wydatkach bieżących miast na prawach powiatu, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 44,0%, pozostałe wydatki 32,8%, wydatki na obsługę długu 2,4%, a świadczenia na rzecz osób fizycznych 5,3%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków

Łączne wydatki miast na prawach powiatu w 2025 r. zostały zrealizowane w wysokości 152 198 103 tys. zł.

Wydatki miast na prawach powiatu według głównych kierunków ich rozdysponowania, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	**140 364 461**	**161 582 001**	**152 198 103**	**94,2**	**100,0**	**108,4**
wydatki majątkowe, w tym:	**16 639 361**	**22 954 732**	**19 075 085**	**83,1**	**12,5**	**114,6**
wydatki na inwestycje	14 392 720	20 424 608	16 652 394	81,5	10,9	115,7
wydatki bieżące, z tego:	**123 725 099**	**138 627 268**	**133 123 017**	**96,0**	**87,5**	**107,6**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52 910 748	59 628 606	58 525 619	98,2	38,5	110,6
dotacje	18 462 626	21 031 242	20 664 610	98,3	13,6	111,9
wydatki na obsługę długu	3 035 549	3 466 190	3 166 314	91,3	2,1	104,3
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	18 408	115 939	15 018	13,0	0,0	81,6

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 952 053	7 171 361	7 061 472	98,5	4,6	101,6
pozostałe wydatki	42 345 715	47 213 929	43 689 984	92,5	28,7	103,2

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

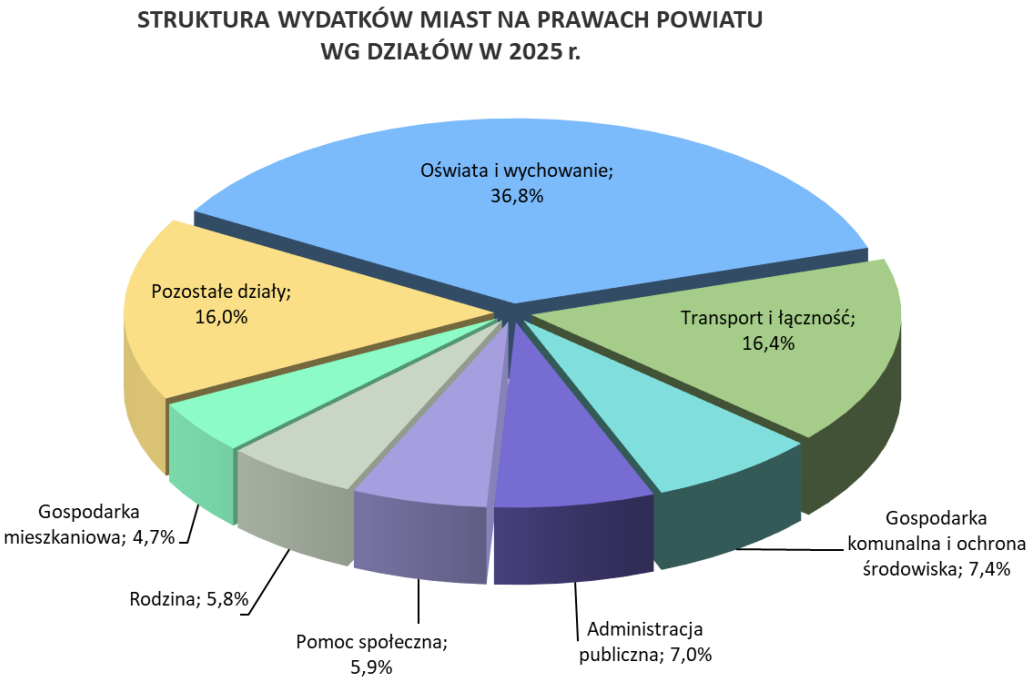
Miasta na prawach powiatu zrealizowały w 2025 r. wydatki majątkowe w kwocie 19 075 085 tys. zł, tj. o 14,6% wyższej w stosunku do kwoty wydatków majątkowych zrealizowanych w 2024 r. Wydatki majątkowe zrealizowano w 83,1% kwoty zaplanowanej na 2025 r., przy czym wydatki inwestycyjne stanowiły 87,3% wydatków majątkowych oraz 10,9% wydatków ogółem.

Wydatki bieżące w odniesieniu do kwoty planowanej na 2025 r. zostały zrealizowane w 96,0% i w porównaniu z 2024 r., były wyższe o 7,6%. W strukturze wydatków bieżących wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowiły 44,0% i były wyższe o 10,6%, w porównaniu do wydatków z tego tytułu poniesionych w 2024 r.

W 2025 r. wydatki miast na prawach powiatu na świadczenia na rzecz osób fizycznych były wyższe o 1,6% niż w 2024 r.

Wydatki według działów

W 2025 r. w strukturze działowej wydatków ogółem miast na prawach powiatu przeważały wydatki w następujących działach: Oświata i wychowanie (36,8%), Transport i łączność (16,4%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (7,4%), Administracja publiczna (7,0%), Pomoc społeczna (5,9%), Rodzina (5,8%) i Gospodarka mieszkaniowa (4,7%). Wydatki miast na prawach powiatu w tych działach stanowiły 84,0% wydatków ogółem.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki miast na prawach powiatu według ważniejszych działów zawiera poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**140 364 461**	**161 582 001**	**152 198 103**	**94,2**	**108,4**
Oświata i wychowanie	50 677 721	57 674 100	55 961 125	97,0	110,4
Transport i łączność	22 738 363	26 735 435	24 894 524	93,1	109,5
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 274 371	12 511 003	11 271 427	90,1	109,7
Administracja publiczna	9 518 242	11 247 232	10 723 165	95,3	112,7
Pomoc społeczna	8 215 691	9 333 130	9 032 024	96,8	109,9
Rodzina	7 985 423	9 203 445	8 862 453	96,3	111,0
Gospodarka mieszkaniowa	6 162 492	7 844 505	7 137 012	91,0	115,8

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. największą kwotę wydatków budżetowych miasta na prawach powiatu zrealizowały w dziale Oświata i wychowanie, przy czym 63,1% tej kwoty przeznaczono na wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W stosunku do roku poprzedniego wydatki ogółem w tym dziale wzrosły o 10,4%. Wydatki w tym dziale wykonano w 97,0% planu.

W dziale Transport i łączność wydatki zostały zrealizowane w 93,1% planu i w porównaniu do 2024 r. były wyższe o 9,5%.

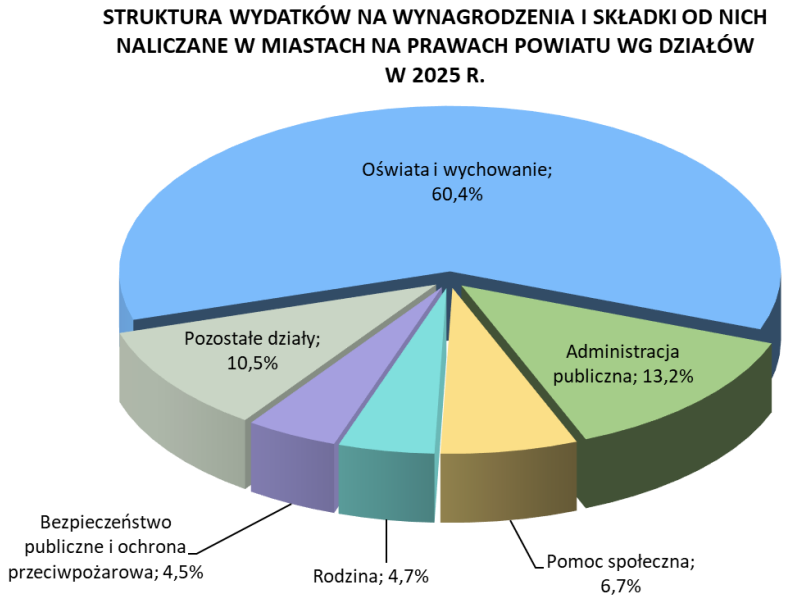
W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., dynamika wydatków w dziale Rodzina wyniosła 111,0%, natomiast w dziale Pomoc społeczna 109,9%.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków ogółem miast na prawach powiatu według działów klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów

W 2025 r. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w wysokości 58 525 619 tys. zł i były wyższe o 10,6% od wykonania tych wydatków w 2024 r.

W strukturze działowej wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane miast na prawach powiatu przeważają wydatki w działach: Oświata i wychowanie (60,4%), Administracja publiczna (13,2%), Pomoc społeczna (6,7%), Rodzina (4,7%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (4,5%). Łącznie w tych działach, miasta na prawach powiatu zrealizowały 89,5% wszystkich wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

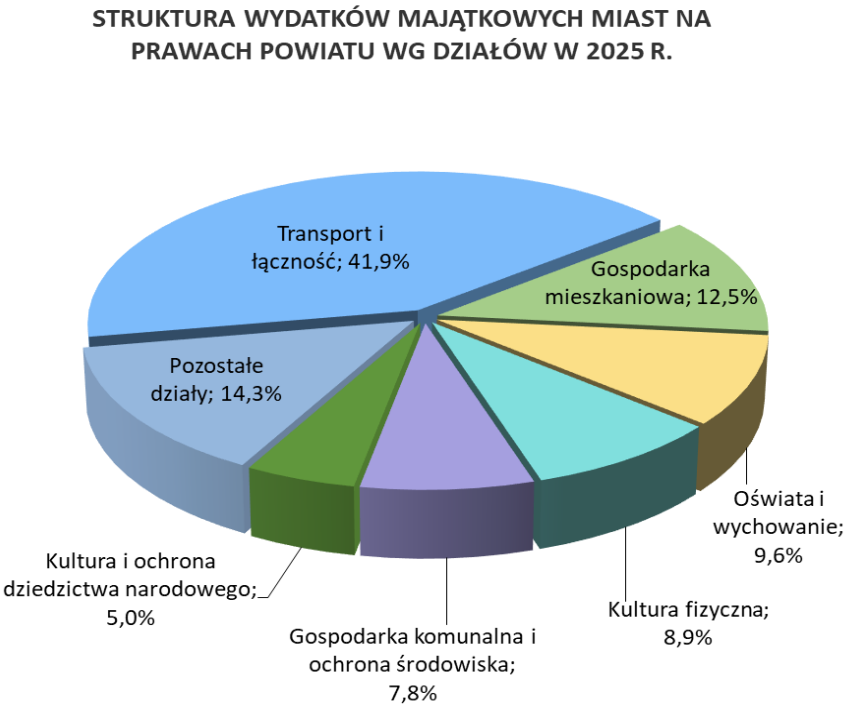
Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane miast na prawach powiatu w ważniejszych działach prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**52 910 748**	**59 628 606**	**58 525 619**	**98,2**	**110,6**
Oświata i wychowanie	32 327 001	35 956 293	35 332 702	98,3	109,3
Administracja publiczna	6 853 856	7 865 148	7 717 326	98,1	112,6
Pomoc społeczna	3 353 472	4 008 260	3 928 350	98,0	117,1
Rodzina	2 409 135	2 852 589	2 759 468	96,7	114,5
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 424 670	2 659 129	2 650 470	99,7	109,3

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Szczegółowe dane dotyczące wydatków miast na prawach powiatu przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki majątkowe według działów



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

Przeważająca część środków budżetowych przeznaczonych przez miasta na prawach powiatu na wydatki majątkowe dotyczyła działów: Transport i łączność (41,9%), Gospodarka mieszkaniowa (12,5%), Oświata i wychowanie (9,6%), Kultura fizyczna (8,9%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (7,8%) oraz Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (5,0%).

Łącznie, wydatki majątkowe w tych działach stanowiły 85,7% wszystkich wydatków majątkowych tych jednostek.

Wykonanie wydatków majątkowych w działach, których udział w wydatkach ogółem jest największy prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**16 639 361**	**22 954 732**	**19 075 085**	**83,1**	**114,6**
Transport i łączność	7 555 492	9 425 798	7 991 496	84,8	105,8
Gospodarka mieszkaniowa	1 855 398	2 824 120	2 393 750	84,8	129,0
Oświata i wychowanie	1 642 112	2 203 256	1 832 239	83,2	111,6
Kultura fizyczna	1 575 412	1 857 988	1 693 824	91,2	107,5
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 281 617	2 048 799	1 486 285	72,5	116,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Miasta na prawach powiatu w 2025 r. wykonały wydatki majątkowe w wysokości 19 075 085 tys. zł, tj. na poziomie wyższym o 14,6% niż wykonanie wydatków majątkowych w 2024 r.

Największy wzrost wydatków majątkowych w 2025 roku, w porównaniu do 2024 roku, zanotowano w działach Gospodarka mieszkaniowa (29,0%) i Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (16,0%).

Szczegółowe dane dotyczące wydatków majątkowych miast na prawach powiatu według działów klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w załączniku do sprawozdania.

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Wydatki ogółem zrealizowane w przeliczeniu na 1 mieszkańca w miastach na prawach powiatu, według kierunków ich rozdysponowania, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wydatki miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2024	2025
Wydatki ogółem, z tego:	**11 404,15**	**12 423,49**
Wydatki majątkowe	1 351,89	1 557,04
Wydatki bieżące	10 052,26	10 866,45

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na dzień 31 grudnia 2024 r.

W 2025 r. wydatki miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyniosły średnio 12 423,49 zł i w stosunku do 2024 r. wzrosły o 8,9%, przy czym wydatki majątkowe wzrosły o 15,2%, a wydatki bieżące wzrosły o 8,1%.

Najwyższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca miasta na prawach powiatu wynosiły 17 594,00 zł, tj. 141,6% średnich wydatków w miastach na prawach powiatu, zaś najniższe wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca wynosiły 9 021,31 zł, tj. 72,6% średnich wydatków w miastach na prawach powiatu.

Wydatki miast na prawach powiatu w przeliczeniu na 1 mieszkańca według województw ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wynik budżetów miast na prawach powiatu

W 2025 r. budżety miast na prawach powiatu zamknęły się zbiorczo deficytem w wysokości 3 202 354 tys. zł, przy planowanym deficycie w wysokości 11 474 667 tys. zł.

Nadwyżkę budżetową wypracowało 30 miast na prawach powiatu, zaś deficyt wystąpił w 36 miastach na prawach powiatu.

Liczbę miast na prawach powiatu, według relacji wyniku do ich dochodów, przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów miast na prawach powiatu					
	Razem	poniżej 5%	5 - 10%	10 - 15%	15 – 20%	powyżej 20%
Miasta na prawach powiatu z nadwyżką budżetową	30	28	1	0	0	1
Miasta na prawach powiatu z deficytem budżetowym	36	23	12	1	0	0

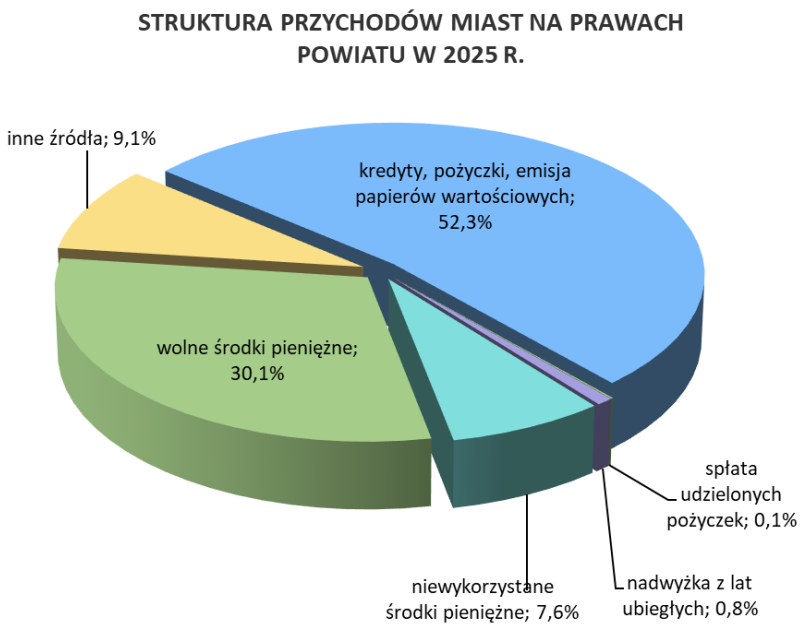
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. miasta na prawach powiatu, które zamknęły swój budżet deficytem, stanowiły 54,5% wszystkich miast na prawach powiatu.

Wśród miast na prawach powiatu, których budżety zamknęły się deficytem, 63,9% stanowiły miasta, w których deficyt w relacji do dochodów ogółem wynosił poniżej 5,0%.

Przychody i rozchody budżetów miast na prawach powiatu

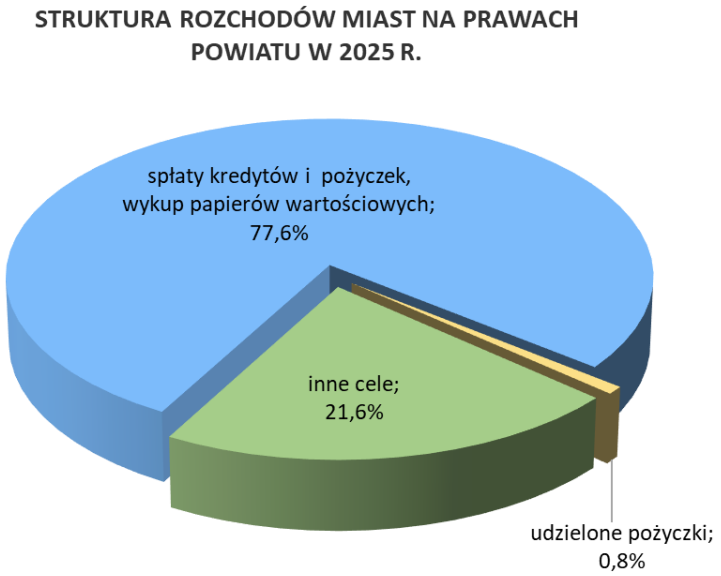
Miasta na prawach powiatu w 2025 r. zrealizowały przychody w łącznej wysokości 19 962 266 tys. zł, natomiast rozchody w łącznej kwocie 8 397 219 tys. zł.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. w miastach na prawach powiatu 52,3% przychodów ogółem stanowiły przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych, a 30,1% stanowiły przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z ww. art. ustawy o finansach publicznych, deficyt budżetu jednostka samorządu terytorialnego może sfinansować przychodami pochodzącymi z wolnych środków rozumianych jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

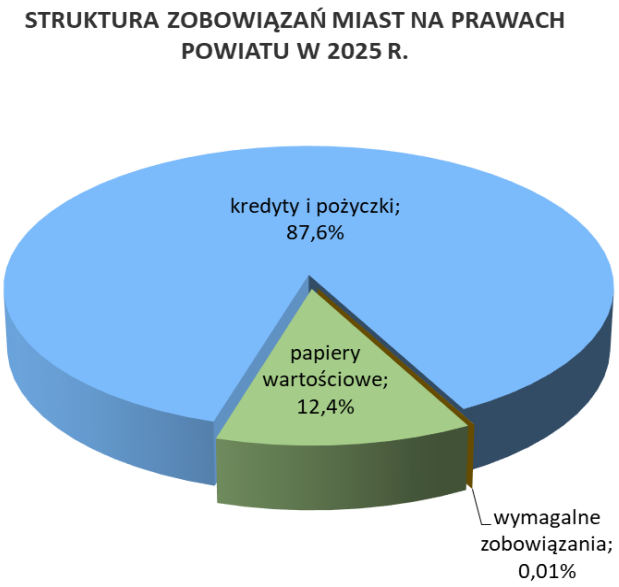
W rozchodach miast na prawach powiatu, udział spłat kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych wyniósł 77,6%.

W 2025 r. przychody miast na prawach powiatu z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych wyniosły 10 441 097 tys. zł, natomiast rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych wyniosły 6 512 767 tys. zł.

Zobowiązania według tytułów dłużnych miast na prawach powiatu

W 2025 r. zadłużenie ogółem miast na prawach powiatu wyniosło 60 168 246 tys. zł, w porównaniu do roku 2024, było wyższe o 6,5%. Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek było wyższe o 5,7%.

Największy udział w strukturze zobowiązań miast na prawach powiatu w 2025 r. miały kredyty i pożyczki (87,6%).



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2025 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania miast na prawach powiatu według tytułów dłużnych przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2024	2025	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%
1	2	3	4
Zobowiązania według tytułów dłużnych, z tego:	**56 501 913**	**60 168 246**	**106,5**
- papiery wartościowe	6 609 394	7 445 054	112,6
w tym: długoterminowe	*6 609 394*	*7 445 054*	*112,6*
- kredyty i pożyczki	49 869 350	52 718 241	105,7

Wyszczególnienie	2024	2025	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%
1	2	3	4
w tym: długoterminowe	*49 856 145*	*52 690 259*	*105,7*
- wymagalne zobowiązania	23 168	4 951	21,4
w tym z tytułu: dostaw towarów i usług	*15 065*	*1 326*	*8,8*

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania wymagalne wyniosły 4 951 tys. zł, tj. 0,01% kwoty zobowiązań ogółem, w 26,8% dotyczyły one zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.

W 2025 r. udział zadłużenia w dochodach ogółem miast na prawach powiatu wynosił 40,4%.

Udział zobowiązań ogółem po wyłączeniu zobowiązań związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków unijnych w dochodach ogółem miast na prawach powiatu w 2025 r. wynosił 36,8%.

Liczba miast na prawach powiatu wg poziomu zadłużenia po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek

Lata	Liczba jednostek								
	ogółem	zadłużonych	poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	powyżej 60%
2025	66	66	4	10	18	12	6	7	9
2024	66	66	3	7	20	15	6	3	12

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu

W 2025 r. przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Przychody	**2 153 308**	**2 388 616**	**2 311 144**	**96,8**	**107,3**
- w tym: dotacje z budżetu	295 073	339 318	334 326	98,5	113,3
Koszty	**2 113 431**	**2 373 458**	**2 265 712**	**95,5**	**107,2**
podatek dochodowy od osób prawnych	14 035	9 344	12 830	137,3	91,4
wpłaty do budżetu	22 069	120	17 730	*	80,3

* wskaźnik powyżej 1000%

Źródło: Sprawozdania roczne miast na prawach powiatu z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Przychody samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu w 2025 r. wyniosły 2 311 144 tys. zł, w tym dotacje z budżetu – 334 326 tys. zł.

W stosunku do planu, przychody zrealizowano w 96,8% planu, natomiast dotacje zrealizowano w 98,5%.

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., przychody samorządowych zakładów budżetowych w miastach na prawach powiatu zwiększyły się o 7,3%, a dotacje z budżetów miast na prawach powiatu o 13,3%.

Koszty zakładów budżetowych miast na prawach powiatu wyniosły 2 265 712 tys. zł, co stanowiło 95,5% planu.

W 2025 r. samorządowe zakłady budżetowe miast na prawach powiatu dokonały wpłat nadwyżki środków obrotowych w kwocie 17 730 tys. zł.

Dane ze sprawozdań miast na prawach powiatu za 2025 r. z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych wskazują, że utworzone w miastach na prawach powiatu samorządowe zakłady budżetowe realizowały głównie zadania z zakresu Gospodarki mieszkaniowej (53,3%), Kultury fizycznej (15,4%), Transportu i łączności (10,8%), Gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (4,5%) i Działalności usługowej (3,5%).

Przychody samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu wg działów prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**2 153 308**	**2 388 616**	**2 311 144**	**96,8**	**107,3**
Gospodarka mieszkaniowa	1 156 411	1 301 169	1 231 239	94,6	106,5
Kultura fizyczna	326 435	369 776	356 318	96,4	109,2
Transport i łączność	222 405	269 288	248 873	92,4	111,9
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	97 808	104 279	103 918	99,7	106,2
Działalność usługowa	79 490	84 416	81 817	96,9	102,9

Źródło: Sprawozdania roczne miast na prawach powiatu z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Analogicznie, jak w przychodach, najwyższy udział w kosztach ogółem zanotowano w działach: Gospodarka mieszkaniowa (48,6%), Kultura fizyczna (15,4%), Transport i łączność (10,1%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (4,8%) oraz Działalność usługowa (3,4%).

Koszty samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu wg działów prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**2 113 431**	**2 373 458**	**2 265 712**	**95,5**	**107,2**
Gospodarka mieszkaniowa	1 056 286	1 207 646	1 100 093	91,1	104,1
Kultura fizyczna	318 886	375 592	348 563	92,8	109,3
Transport i łączność	201 884	253 697	229 189	90,3	113,5
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	97 224	116 455	108 759	93,4	111,9
Działalność usługowa	71 688	85 815	76 603	89,3	106,9

Źródło: Sprawozdania roczne miast na prawach powiatu z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Stan środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych miast na prawach powiatu zwiększył się z 12 551 tys. zł na początku roku do 32 477 tys. zł na koniec 2025 r., tj. ponad 2,5 krotnie.

Wydzielony rachunek dochodów jednostek budżetowych miast na prawach powiatu

W ramach wydzielonych rachunków dochodów, o których mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych miasta na prawach powiatu zrealizowały w 2025 r. dochody w wysokości 966 738 tys. zł. W stosunku do planu zostały one wykonane w 74,6%.

Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			**%%**	
1	2	3	4	5	6
Dochody	**914 010**	**1 295 619**	**966 738**	**74,6**	**105,8**
Wydatki	**913 017**	**1 297 734**	**963 453**	**74,2**	**105,5**
w tym: wpłaty do budżetu	30 209	5 410	30 895	571,1	102,3

Źródło: Sprawozdania roczne miast na prawach powiatu z wykonania dochodów i wydatków na rachunku z art. 223 ust.1 za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.).

Zrealizowane wydatki wyniosły 963 453 tys. zł i były niższe o 25,8% niż planowano, natomiast prawie sześciokrotnie wyższe od planowanych były wpłaty do budżetu.

Stan środków pieniężnych na wydzielonych rachunkach dochodów zwiększył się z 28 597 tys. zł na początku 2025 r. do 31 884 tys. zł na koniec roku (o 11,5%).

V. Wykonanie budżetów województw

W 2025 r. województwa zrealizowały dochody ogółem w wysokości 38 682 459 tys. zł, a wydatki w wysokości 37 978 066 tys. zł.

Budżety województw zamknęły się nadwyżką w wysokości 704 394 tys. zł, przy planowanym deficycie w wysokości 2 631 803 tys. zł.

Wykonanie budżetów województw w 2025 r. przedstawia poniższa tabela:

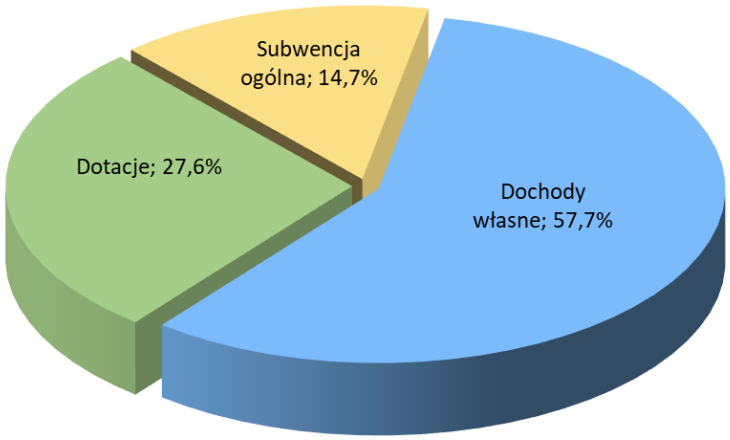
Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	35 743 169	38 801 709	38 682 459	99,7	108,2
Wydatki	33 189 880	41 433 512	37 978 066	91,7	114,4
Wynik	2 553 289	-2 631 803	704 394	-	-

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Dochody województw

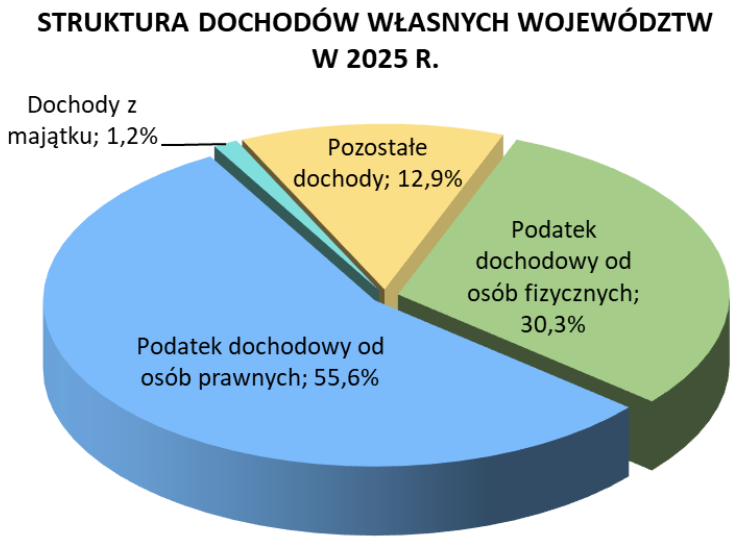
W 2025 r. w strukturze dochodów ogółem województw dochody własne stanowiły 57,7%, dotacje – 27,6%, a subwencja ogólna – 14,7%.

STRUKTURA DOCHODÓW WOJEWÓDZTW W 2025 R.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

W porównaniu do 2024 r. zmniejszył się udział dochodów własnych o 4,1 punktu procentowego oraz udział subwencji o 3,1 punktu procentowego, natomiast zwiększył się udział dotacji o 7,2 punktu procentowego.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. w województwach najistotniejszym źródłem dochodów własnych były dochody z tytułu udziału w CIT (55,6%). Jednak w porównaniu do roku 2024 ich udział zmniejszył się o 19,2 punktu procentowego.

Dochody według źródeł pochodzenia

Dochody własne województw zostały zrealizowane w wysokości 22 310 477 tys. zł, a plan dochodów własnych zrealizowano w 101,6%.

Wykonanie, dynamikę oraz strukturę dochodów zrealizowanych przez województwa według źródeł ich pochodzenia prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	**35 743 169**	**38 801 709**	**38 682 459**	**99,7**	**100**	**108,2**
Dochody własne, z tego:	**22 091 498**	**21 967 158**	**22 310 477**	**101,6**	**57,7**	**101,0**
podatek dochodowy od osób prawnych	16 512 782	12 401 134	12 401 134	100,0	32,1	75,1
podatek dochodowy od osób fizycznych	2 563 726	6 766 159	6 766 159	100,0	17,5	263,9
dochody z majątku	291 623	184 369	264 915	143,7	0,7	90,8
pozostałe dochody	2 723 367	2 615 497	2 878 270	110,0	7,4	105,7
Dotacje ogółem, z tego:	**7 307 009**	**11 150 754**	**10 688 186**	**95,9**	**27,6**	**146,3**
dotacje celowe	3 211 775	4 033 861	3 848 021	95,4	9,9	119,8

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 095 234	7 116 893	6 840 165	96,1	17,7	167,0
Subwencja ogólna	**6 344 662**	**5 683 797**	**5 683 797**	**100,0**	**14,7**	**89,6**

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Istotnym źródłem dochodów własnych był w 2025 r. udział w podatku dochodowym od osób prawnych (55,6% dochodów własnych). Plan dochodów z tego tytułu został wykonany w 100,0%, a wykonanie było niższe o 24,9%, w porównaniu do 2024 r.

Drugim istotnym źródłem dochodów własnych był udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (30,3% dochodów własnych).

W 2025 r. na rachunki województw przekazane zostały dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w łącznej wysokości 6 766 159 tys. zł, tj. o 163,9% wyższe niż łączna kwota dochodów z tego tytułu przekazana w 2024 r.

W 2025 r. na rachunki województw przekazano dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w łącznej kwocie 12 401 134 tys. zł, tj. o 24,9% niższe niż w 2024 r.

Wykonanie subwencji ogólnej

W 2025 roku na rachunki 15 województw przekazano środki z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 5 557 231 tys. zł, co stanowiło 100,0% kwot zaplanowanych na ten cel (po zmianach). Kwota subwencji ogólnej w 2025 r. była niższa niż w roku 2024 (93,3% kwot przekazanych w 2024 r. z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 5 959 064 tys. zł), gdyż zwiększyły się dochody z innych źródeł, tj. z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

Świadczy to o uzupełniającym charakterze subwencji ogólnej wobec dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych.

Wykonanie rezerwy na uzupełnienie dochodów

W 2025 r. z tytułu podziału rezerwy na uzupełnienie dochodów, o której mowa w art. 34 ustawy z dnia 1 października 2024 r. , województwa otrzymały dodatkowe środki,

w wysokości 126 566 tys. zł, z tego 23 408 tys. zł na wydatki bieżące i 103 158 tys. zł na wydatki majątkowe.

Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, o której mowa wyżej, została rozdzielona między województwa w następujący sposób:

1) 8 790 tys. zł zostało przeznaczone, stosownie do art. 89 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 1 października 2024 r. , dla 2 województw na osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, ponad łączne dochody na rok 2025, obliczone zgodnie z ustawą obowiązującą do końca 2024 r.;
2) 90 505 tys. zł - przeznaczono dla 11 województw na dofinansowanie inwestycji na drogach publicznych wojewódzkich;
3) 12 653 tys. zł - przeznaczono dla 2 województw na dofinasowanie inwestycji na drogach zapewniających dojazd do centrów logistycznych. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Infrastruktury, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego;
4) 422 tys. zł - zostało przeznaczone, w ramach systemu pomocy społecznej, dla województwa podlaskiego prowadzącego dom pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym. Podział środków został dokonany przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych w porozumieniu z Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej;
5) 14 196 tys. zł – przeznaczono w obszarze oświaty, z czego:
   - 10 731 tys. zł – dla 16 województw na sfinansowanie skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025. Podział środków między jednostki samorządu terytorialnego został dokonany przez Ministra Edukacji, na zasadach przyjętych do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025,
   - 204 tys. zł – dla województwa śląskiego na pomoc w usuwaniu skutków działania powodzi z września 2024 r. w publicznych szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Podział środków z ww. tytułu został dokonany przez Ministra Edukacji w uzgodnieniu z Ministrem Finansów,
   - 30 tys. zł – w celu zwiększenia dochodów 3 województw w związku ze wzrostem poziomu potrzeb oświatowych w 2025 r.,
   - 3 231 tys. zł – dla 11 województw na dofinansowanie wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025.

Wykonanie w zakresie środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe

Ponadto, w roku 2025 na rachunki województw zostały przekazane (tj. zasilenie bez zwrotów) środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w łącznej wysokości - według stanu na 31 grudnia 2025 r. - 40 931 tys. zł.

Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

W 2025 r. samorządy województw zrealizowały dochody z tytułu dotacji, w tym z dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich - w wysokości 10 688 186 tys. zł, z tego:

1) dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące zrealizowano w kwocie 5 533 126 tys. zł, z tego:

   a) dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące:

   - własne, finansowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
   - pozostałe własne,
   - z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
   - realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

     zostały zrealizowane w wysokości 5 264 265 tys. zł,

   b) dotacje celowe na zadania bieżące, wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowane zostały w wysokości 71 780 tys. zł,

   c) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania bieżące zrealizowane zostały w wysokości 118 978 tys. zł,

   d) dotacje z funduszy celowych na zadania bieżące zrealizowane zostały w wysokości 31 664 tys. zł,

   e) otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy zrealizowane zostały w wysokości 46 439 tys. zł,

2) dotacje i środki przeznaczone na zadania inwestycyjne zrealizowano w kwocie 5 155 060 tys. zł, z tego:

   a) dotacje z budżetu państwa na zadania inwestycyjne:

- własne, finansowane z dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich,
- pozostałe zadania własne,
- z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,

   zostały zrealizowane w wysokości 4 212 151 tys. zł,

   b) dotacje celowe na zadania inwestycyjne, wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowane zostały w wysokości 1 981 tys. zł,

   c) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne zrealizowane zostały w wysokości 128 507 tys. zł,

   d) dotacje z funduszy celowych na zadania inwestycyjne zrealizowane zostały w wysokości 6 875 tys. zł,

   e) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne zrealizowano w wysokości 805 546 tys. zł.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych dotacji w wysokości 10 688 186 tys. zł, na dotacje na zadania bieżące przypadała kwota 5 533 126 tys. zł (51,8% ogółu dotacji), a na zadania inwestycyjne 5 155 060 tys. zł (48,2%).

W strukturze zrealizowanych przez województwa dochodów ogółem, dotacje ogółem stanowiły 27,6% z tego:

- dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich 17,7%,
- pozostałe dotacje celowe 9,9%.

Wykonanie dotacji oraz płatności z budżetu środków europejskich przez województwa przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	w tym: bieżące	Wykonanie 2025	w tym: bieżące	Dynamika (4:2)	Dynamika (5:3)
	(tys. zł)				%%	
1	2	3	4	5	6	7
Dotacje ogółem, z tego:	**7 307 009**	**4 515 471**	**10 688 186**	**5 533 126**	**146,3**	**122,5**
przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 095 234	2 205 934	6 840 165	3 002 165	167,0	136,1
na zadania z zakresu administracji rządowej	1 985 559	1 983 805	2 203 607	2 167 355	111,0	109,3
na zadania własne	121 851	32 782	366 906	51 401	301,1	156,8
na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	39 223	38 954	65 738	43 344	167,6	111,3
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	59 453	57 199	73 761	71 780	124,1	125,5
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	205 562	114 088	247 484	118 978	120,4	104,3
z funduszy celowych	51 584	38 579	38 539	31 664	74,7	82,1
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	303	0	0	0	0,0	
środki otrzymane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	704 111	0	805 546	0	114,4	
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków*	44 130	44 130	46 439	46 439	105,2	105,2

*na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Z danych przedstawionych w powyższej tabeli wynika, że ogółem dotacje dla samorządów województw w 2025 r., w porównaniu do 2024 r., były wyższe o 46,3%, dotacje bieżące zaś były wyższe o 22,5%.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

W 2025 r. samorządy województw uzyskały dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, w wysokości 2 203 607 tys. zł.

Wysokość dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, według wybranych ważniejszych działów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	(tys. zł)			%%		(tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:	**1 985 559**	**2 245 325**	**2 203 607**	**98,1**	**111,0**	**2 203 791**	**2 167 355**	**98,3**
Transport i łączność	964 681	1 036 050	1 030 427	99,5	106,8	1 036 050	1 030 427	99,5
Ochrona zdrowia	830 139	972 563	940 194	96,7	113,3	972 413	940 044	96,7
Rodzina	67 195	78 605	77 725	98,9	115,7	77 675	76 919	99,0
Rolnictwo i łowiectwo	42 555	55 963	59 633	106,6	140,1	55 963	59 633	106,6
Obrona narodowa	32	40 764	35 437	86,9	*	402	200	49,9
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	19 640	21 768	21 252	97,6	108,2	21 686	21 202	97,8

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)
* powyżej 1000%

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami były wyższe o 11,0%. Wzrosty można zaobserwować w większości działów, w których zostały przekazane powyższe dotacje.

Udział dotacji celowych na zadania bieżące i inwestycyjne w dotacjach na zadania z zakresu administracji rządowej realizowanych przez województwa w 2025 r. oraz strukturę tych dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**98,4**	**1,6**
Transport i łączność	46,8	47,5	0,0	100,0	100,0	0,0
Ochrona zdrowia	42,7	43,4	0,4	100,0	100,0	0,0
Rodzina	3,5	3,5	2,2	100,0	99,0	1,0
Rolnictwo i łowiectwo	2,7	2,8	0,0	100,0	100,0	0,0
Obrona narodowa	1,6	0,0	97,2	100,0	0,6	99,4
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1,0	1,0	0,1	100,0	99,8	0,2
Pozostałe działy	1,8	1,8	0,0	100	100,0	0,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

W przekazanych w 2025 r. dotacjach celowych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, dominującą pozycję stanowiły dotacje w dziale Transport i łączność – 46,8%, głównie na krajowe

pasażerskie przewozy autobusowe (99,6%) oraz w dziale Ochrona zdrowia – 42,3%, głównie na staże i specjalizacje medyczne (99,9%).

Przekazane w 2025 r. samorządom województw dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami stanowiły 20,6% dotacji ogółem przekazanych tym jednostkom.

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych

W 2025 r. dochody samorządów województw z tytułu dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych zrealizowane zostały w wysokości 366 906 tys. zł i były wyższe w porównaniu do 2024 r. o 201,1%.

Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych, w strukturze dochodów ogółem województw w 2025 r., stanowiły 0,9%.

Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa dla województw na realizację zadań własnych w 2024 r. i 2025 r., według wybranych ważniejszych działów przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	(tys. zł)			%%		(tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:	**121 851**	**414 808**	**366 906**	**88,5**	**301,1**	**58 625**	**51 401**	**87,7**
Ochrona zdrowia	54 045	204 768	204 716	100,0	378,8	0	0	
Obrona narodowa	4	153 856	108 890	70,8	*	20 089	13 729	68,3
Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21 405	21 673	21 627	99,8	101,0	21 673	21 627	99,8
Transport i łączność	35 936	18 176	16 137	88,8	44,9	528	510	96,6
Pomoc społeczna	6 604	10 140	9 791	96,6	148,3	10 140	9 791	96,6

* powyżej 1000%

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Udział dotacji celowych bieżących i inwestycyjnych w dotacjach na zadania własne województw oraz strukturę dotacji przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Struktura			Udział		
	Ogółem	z tego:		Ogółem	z tego:	
		bieżące	inwestycyjne		bieżące	inwestycyjne
	%%			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem, z tego:	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**14,0**	**86,0**
Ochrona zdrowia	55,8	0,0	64,9	100,0	0,0	100,0
Obrona narodowa	29,7	26,7	30,2	100,0	12,6	87,4
Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5,9	42,1	0,0	100,0	100,0	0,0
Transport i łączność	4,4	1,0	5,0	100,0	3,2	96,8
Pomoc społeczna	2,7	19,0	0,0	100,0	100,0	0,0
Pozostałe działy	1,6	11,2	0,0	100	100,0	0,0

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze zrealizowanych dotacji celowych na zadania własne samorządów województw dominowały dotacje w działach: Ochrona zdrowia, głównie na zadania realizowane przez szpitale ogólne, Obrona narodowa - pozostała działalność, Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody, gdzie środki w 100% przeznaczone były na parki krajobrazowe a także Transport i łączność, głównie na drogi publiczne i usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Łącznie, na finansowanie zadań realizowanych w tych działach przekazano dotacje w kwocie 351 370 tys. zł.

Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie bieżących zadań własnych samorządów województw przeznaczone były między innymi na dofinansowanie zadań w działach:

- Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – 21 627 tys. zł, na realizację zadań w parkach krajobrazowych,
- Obrona narodowa – 13 729 tys. zł, głównie na realizację zadań w rozdziale Pozostała działalność.

Wśród dotacji celowych z budżetu państwa na inwestycje własne samorządów województw w 2025 r., środki były przeznaczone na inwestycje realizowane w ramach działów:

- Ochrona zdrowia (204 716 tys. zł), głównie na inwestycje w szpitalach ogólnych,
- Obrona narodowa (95 161 tys. zł), na inwestycje w rozdziale Pozostała działalność.

Dotacje celowe przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich

W 2025 r. dochody samorządów województw z tytułu dotacji celowych przekazywanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich, zostały wykonane w wysokości 6 840 165 tys. zł.

Wysokość dotacji celowych przekazanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich na zadania własne, według wybranych ważniejszych działów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące		
	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4 : 3)	Dynamika (4 : 2)	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (8 : 7)
	(tys. zł)			%%		(tys. zł)		%%
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ogółem, w tym:	**4 095 234**	**7 116 893**	**6 840 165**	**96,1**	**167,0**	**3 264 436**	**3 002 165**	**92,0**
Różne rozliczenia	3 243 294	5 779 521	5 572 250	96,4	171,8	2 788 711	2 592 375	93,0
Transport i łączność	423 698	766 982	823 931	107,4	194,5	2 366	1 518	64,1
Rolnictwo i łowiectwo	122 339	215 508	138 333	64,2	113,1	140 833	121 439	86,2
Administracja publiczna	90 909	121 023	110 490	91,3	121,5	114 464	99 951	87,3
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	81 984	69 249	66 486	96,0	81,1	69 235	66 486	96,0
Pomoc społeczna	37 272	40 243	38 070	94,6	102,1	40 243	38 070	94,6

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Pozostałe dotacje celowe

Poza omówionymi wyżej dotacjami celowymi z budżetu państwa, dochodami województw samorządowych były również:

- dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań własnych,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych,
- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach,

a ponadto środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (obejmujące środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków), a także środki otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

W 2025 r. udział tych dotacji w zrealizowanych przez województwa dochodach ogółem wynosił 3,3%, w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 2,1%. Ogólna kwota otrzymanych przez województwa dotacji, o których wyżej mowa, wyniosła 1 277 507 tys. zł, w tym 805 546 tys. zł pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W 2025 r. na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej województwom zostały przekazane dotacje w wysokości 65 738 tys. zł. Porozumienia z organami administracji rządowej dotyczyły głównie zadań zaliczanych do działów: Oświata i wychowanie (56,1%) oraz Rolnictwo i łowiectwo (33,3%).

Na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zostały przeznaczone dotacje w wysokości 73 761 tys. zł. Zawierane między jednostkami samorządu terytorialnego porozumienia, dotyczyły w szczególności realizacji zadań z zakresu działów: Transport i łączność (37,6%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (24,0%), Oświata i wychowanie (16,8%) oraz Rodzina (13,4%).

Na zadania własne województwa otrzymały w 2025 r. pomoc finansową z innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 247 484 tys. zł. Dotacje przekazane w ramach pomocy finansowej były wydatkowane przede wszystkim na realizację zadań w następujących działach: Transport i łączność (92,5%) oraz Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (5,5%).

Z państwowych funduszy celowych zostały przekazane do województw dotacje na zadania własne w wysokości 38 539 tys. zł. W dotacjach otrzymanych przez województwa z funduszy celowych, największy udział miały dotacje w działach: Transport i łączność (89,2%) oraz Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (10,8%).

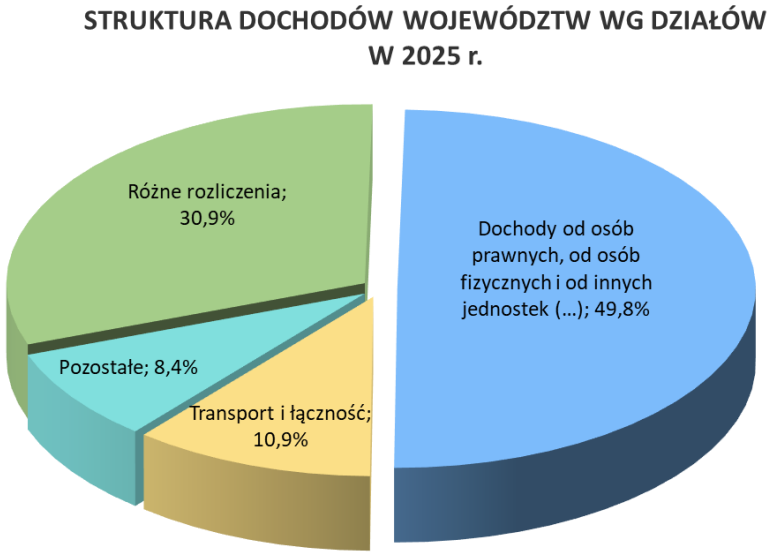
W 2025 r. w dochodach budżetów województw ujęto również środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków), w wysokości 805 546 tys. zł. Środki te w całości przeznaczone były na zadania inwestycyjne.

Z uwagi na ujmowanie znacznej części w/w środków w budżetach województw w dziale Różne rozliczenia nie jest możliwe wskazanie kierunków ich wydatkowania.

Województwa otrzymały w 2025 r. dotacje z Funduszu Pomocy lub z innych środków na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 46 439 tys. zł.

Dochody według działów

Strukturę dochodów województw według działów w 2025 r. prezentuje poniższy wykres:



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w strukturze dochodów województw najwyższy udział miały następujące działy: Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (49,8%), Różne rozliczenia (30,9%), Transport i łączność (10,9%). Dochody zrealizowane w tych działach stanowiły 91,6% dochodów ogółem wykonanych przez województwa.

Wykonanie oraz dynamikę dochodów województw według ważniejszych działów prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem, w tym:	**35 743 169**	**38 801 709**	**38 682 459**	**99,7**	**108,2**
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 212 577	19 255 869	19 261 315	100,0	100,3
Różne rozliczenia	10 221 753	12 053 190	11 965 572	99,3	117,1
Transport i łączność	3 586 833	4 187 833	4 221 016	100,8	117,7

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Największy udział w strukturze dochodów ogółem województw stanowiły dochody ujmowane w dziale Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. W ramach tego działu dochody zrealizowane w rozdziale Udziały województw w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowiły 99,5% dochodów tego działu.

Szczegółowe dane dotyczące dochodów ogółem województw według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Dochody województw w przeliczeniu na 1 mieszkańca, według głównych źródeł dochodów, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Dochody województw w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2024	2025
1	2	3
DOCHODY OGÓŁEM, z tego:	**949,69**	**1 031,83**
Dochody własne	586,97	595,12
Dotacje	194,15	285,10
Subwencja ogólna	168,58	151,61

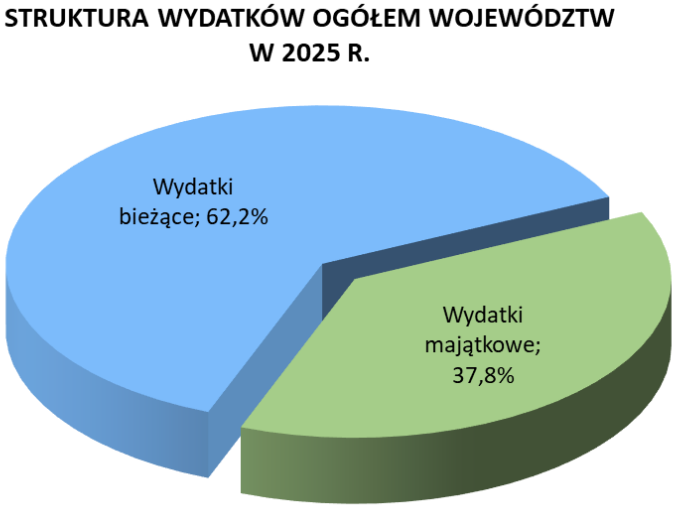
Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetu województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2024 r.

W 2025 r. dochody województw, w przeliczeniu na 1 mieszkańca, w porównaniu do 2024 r., były wyższe o 8,6%.

Dochody województw na 1 mieszkańca w 2025 r. przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

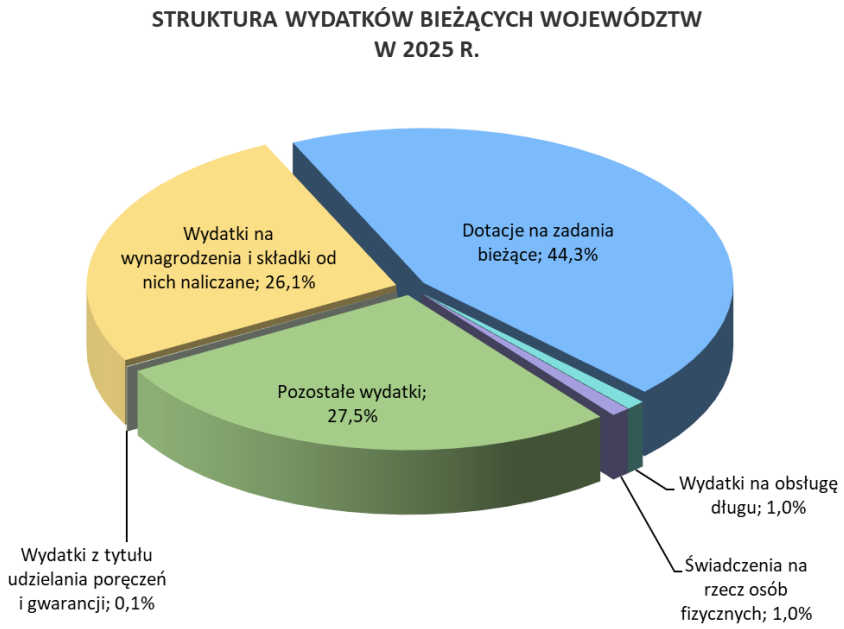
Wydatki województw

Wydatki ogółem województw w 2025 r. zostały zrealizowane w wysokości 37 978 066 tys. zł, w tym wydatki majątkowe w wysokości 14 342 791 tys. zł.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r. w strukturze wydatków ogółem województw, wydatki bieżące stanowiły 62,2% a wydatki majątkowe 37,8%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków bieżących zasadniczą część stanowiły dotacje (44,3%), pozostałe wydatki (27,5%) oraz wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (26,1%).

W grupie pozostałych wydatków znajdują się m.in. wydatki na zakup usług, materiałów, wyposażenia, usług remontowych, składki na ubezpieczenia zdrowotne i zakup energii.

Wydatki według ważniejszych rodzajów wydatków

Wykonanie, dynamikę oraz strukturę wydatków zrealizowanych przez województwa według głównych kierunków ich rozdysponowania prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Struktura	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
WYDATKI OGÓŁEM, z tego:	**33 189 880**	**41 433 512**	**37 978 066**	**100,0**	**91,7**	**114,4**
Wydatki majątkowe	**10 812 331**	**16 104 398**	**14 342 791**	**37,8**	**89,1**	**132,7**
tym: inwestycyjne	10 089 948	15 203 880	13 495 682	35,5	88,8	133,8
Wydatki bieżące, z tego:	**22 377 548**	**25 329 114**	**23 635 274**	**62,2**	**93,3**	**105,6**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 547 881	6 476 260	6 163 932	16,2	95,2	111,1
dotacje	9 217 453	10 789 336	10 486 506	27,6	97,2	113,8
wydatki na obsługę długu	266 600	262 287	236 906	0,6	90,3	88,9
wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	23 046	50 305	17 558	0,0	34,9	76,2
świadczenia na rzecz osób fizycznych	161 966	255 727	231 237	0,6	90,4	142,8
pozostałe wydatki	7 160 602	7 495 199	6 499 136	17,1	86,7	90,8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

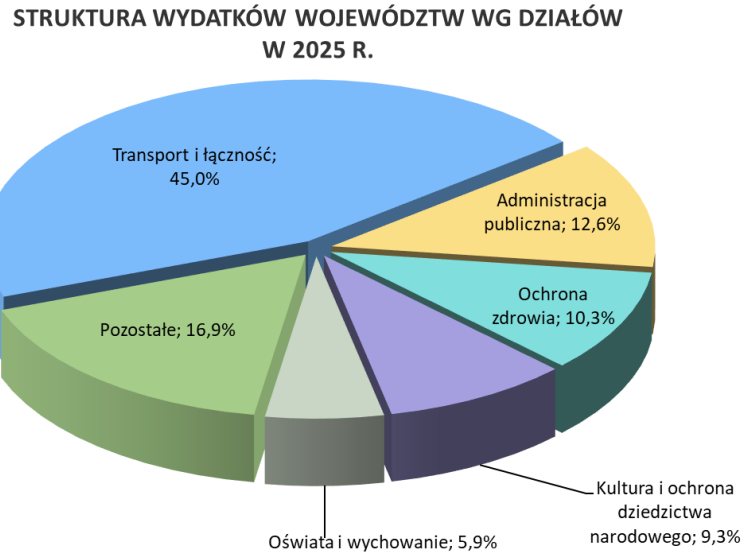
Wydatki ogółem województw zostały zrealizowane w wysokości 37 978 066 tys. zł, tj. 91,7% planu na 2025 r. i w porównaniu do 2024 r. wydatki ogółem były wyższe o 14,4%.

Plan wydatków bieżących został zrealizowany w 93,3%, a wydatków majątkowych w 89,1%. W porównaniu do 2024 r., wydatki bieżące były wyższe o 5,6%, a wydatki majątkowe były wyższe o 32,7%.

Największy wzrost wydatków w 2025 r., w porównaniu do 2024 r., odnotowano w wydatkach na świadczenia na rzecz osób fizycznych – o 42,8%.

Wydatki według działów

Przeważająca część środków budżetowych przeznaczonych przez województwa na wydatki dotyczyła działów: Transport i łączność (45,0%), Administracja publiczna (12,6%), Ochrona zdrowia (10,3%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (9,3%), Oświata i wychowanie (5,9%). Łącznie, wydatki w tych działach stanowiły 83,1% wszystkich wydatków zrealizowanych przez województwa w 2025 r.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

Wykonanie oraz dynamikę wydatków zrealizowanych przez województwa według ważniejszych działów prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	**33 189 880**	**41 433 512**	**37 978 066**	**91,7**	**114,4**
Transport i łączność	13 845 482	18 113 898	17 080 811	94,3	123,4
Administracja publiczna	4 294 822	5 177 942	4 795 437	92,6	111,7
Ochrona zdrowia	3 565 670	4 173 591	3 912 799	93,8	109,7
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 321 936	3 651 419	3 531 050	96,7	106,3
Oświata i wychowanie	1 839 604	2 438 027	2 254 532	92,5	122,6

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Wydatki zrealizowane przez województwa w dziale Transport i łączność w 2025 r. były wyższe w porównaniu do 2024 r. o 23,4%, natomiast w dziale Ochrona zdrowia były wyższe o 9,7%. Wydatki w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zostały zrealizowane w 96,7% planu. Natomiast w dziale Oświata i wychowanie wydatki zostały zrealizowane w 92,5% planu.

W dziale Transport i łączność 54,3% stanowiły wydatki na drogi publiczne wojewódzkie, 34,3% na krajowe pasażerskie przewozy kolejowe, a 6,4% na krajowe pasażerskie przewozy autobusowe. Łącznie wydatki te stanowiły 95,0% wydatków w dziale Transport i łączność.

W dziale Administracja publiczna 77,0% wydatków stanowiły wydatki województw zrealizowane w rozdziale Urzędy marszałkowskie.

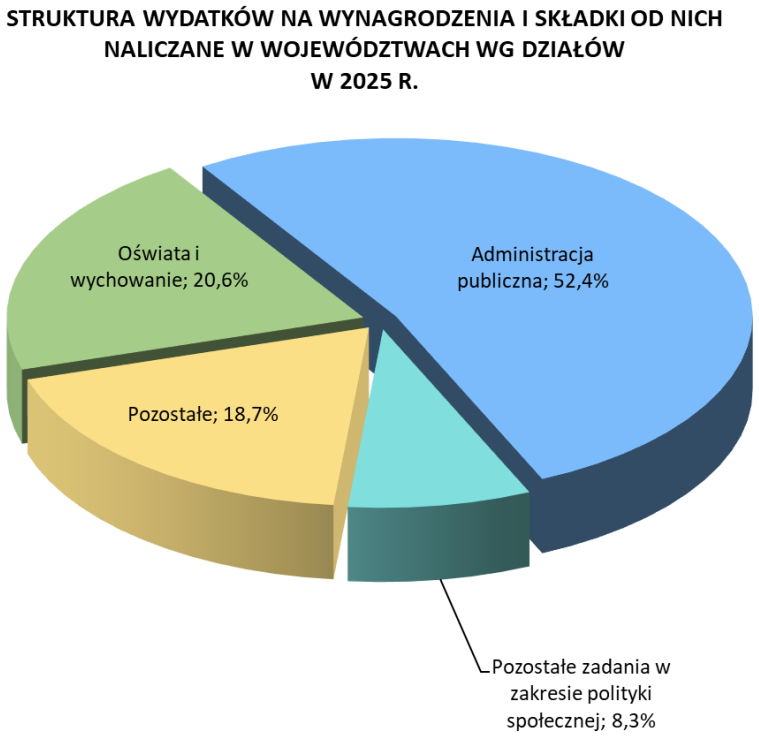
W 2025 r. wzrost wydatków, w porównaniu do 2024 r., nastąpił w dziale Ochrona zdrowia o 9,7%. Najwyższe wydatki w tym dziale odnotowano w rozdziale Szpitale ogólne (53,7%), Staże i specjalizacje medyczne (24,1%).

Najwyższe wydatki w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego poniesione zostały w 2025 r. na muzea (30,4%) oraz teatry (24,3%).

Natomiast w dziale Oświata i wychowanie najwyższe wydatki poniesione w 2025 r. odnotowano w rozdziale Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli (18,5%) i Pozostała działalność (17,0%).

Szczegółowe dane dotyczące wydatków województw według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane według działów



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze wydatków województw przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane najwyższy udział stanowiły wydatki w działach: Administracja publiczna, Oświata i wychowanie, Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Łącznie w tych działach województwa wykonały 81,3% wszystkich wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Wykonane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przez województwa według ważniejszych działów prezentuje poniższa tabela:

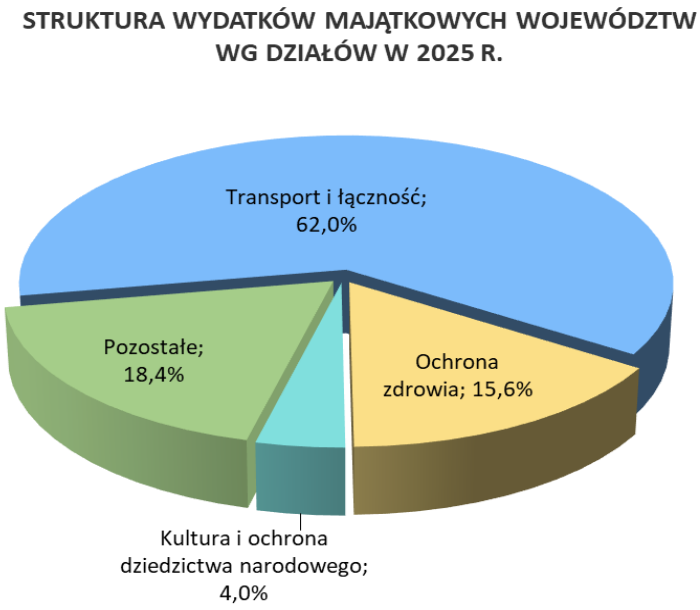
Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem, w tym:	**5 547 881**	6 476 260	6 163 932	**95,2**	**111,1**
Administracja publiczna	2 919 823	3 392 043	3 232 394	95,3	110,7
Oświata i wychowanie	1 139 037	1 313 114	1 267 809	96,5	111,3
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	469 518	547 815	513 621	93,8	109,4

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Szczegółowe dane dotyczące wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zrealizowanych przez województwa według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki majątkowe według działów

Strukturę wydatków majątkowych województw w 2025 roku prezentuje poniższy wykres.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

Przeważająca część środków budżetowych przeznaczonych przez województwa na wydatki majątkowe dotyczyła działów: Transport i łączność (62,0%), Ochrona zdrowia (15,6%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (4,0%). Łącznie wydatki majątkowe w tych działach stanowiły 81,6% wydatków majątkowych zrealizowanych przez województwa w 2025 r.

Wykonanie oraz dynamikę wydatków majątkowych zrealizowanych przez województwa według ważniejszych działów prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM, w tym:	**10 812 331**	16 104 398	14 342 791	**89,1**	**132,7**
Transport i łączność	6 186 732	9 684 026	8 895 992	91,9	143,8
Ochrona zdrowia	2 089 005	2 430 199	2 239 352	92,1	107,2
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	636 788	670 809	568 908	84,8	89,3

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W porównaniu do 2024 r. największy wzrost wydatków majątkowych województw w 2025 r. odnotowano w dziale Transport i łączność - o 43,8% oraz w dziale Ochrona zdrowia – o 7,2%.

Szczegółowe dane dotyczące wydatków majątkowych województw według działów przedstawiono w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wydatki w przeliczeniu na 1 mieszkańca

Wydatki ogółem zrealizowane w 2025 r. w przeliczeniu na 1 mieszkańca w województwach, według głównych kierunków ich rozdysponowania, przedstawia poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Wydatki województw w przeliczeniu na 1 mieszkańca (w zł)	
	2024	2025
1	2	3
Wydatki ogółem, z tego:	**881,85**	**1 013,04**
Wydatki majątkowe	287,28	382,59
Wydatki bieżące	594,57	630,46

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)
Stan ludności według GUS na 31 grudnia 2024 r.

Wydatki ogółem województw wykonane w 2025 r., w przeliczeniu na 1 mieszkańca, w porównaniu do 2024 r., były wyższe o 14,9%. Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca zwiększyły się o 33,2%, a wydatki bieżące wzrosły o 6,0%.

Wydatki poszczególnych województw w przeliczeniu na 1 mieszkańca w 2025 r. ujęte zostały w tablicach załączonych do sprawozdania.

Wynik budżetów województw

W 2025 r. budżety wszystkich województw zamknęły się nadwyżką w łącznej wysokości 704 394 tys. zł, przy planowanym deficycie 2 631 803 tys. zł.

W 2025 r. 7 województw zamknęło budżet deficytem, który wyniósł łącznie 802 871 tys. zł, a 9 województw zamknęło swoje budżety nadwyżką na łączną kwotę 1 507 265 tys. zł.

Liczbę województw, według relacji wyniku do dochodów zrealizowanych w 2025 r. przedstawia poniższa tabela:

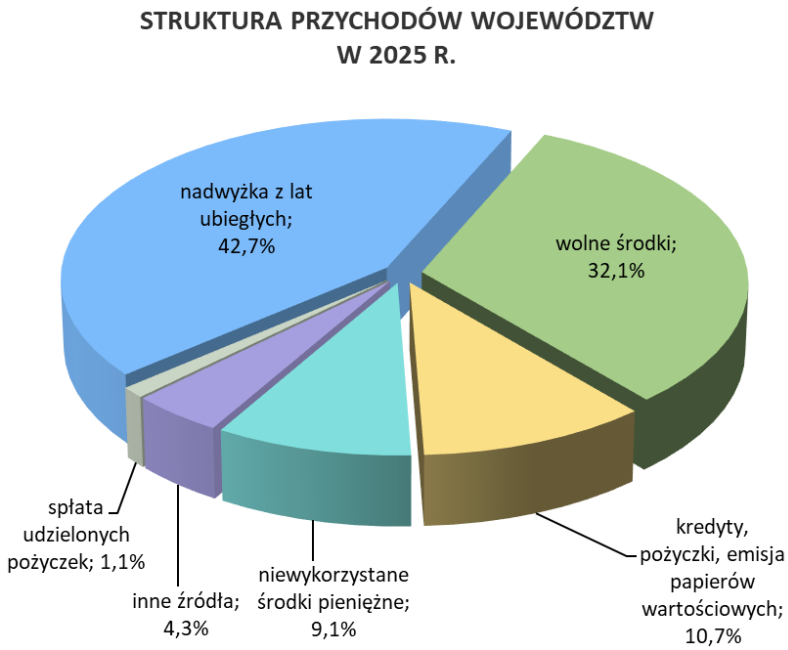
Wyszczególnienie	Relacja wyniku do dochodów województw					
	Razem	poniżej 5%	5-10%	10-15%	15-20%	powyżej 20%
Województwa z deficytem budżetowym	7	5	2	0	0	0
Województwa z nadwyżką budżetową	9	5	0	3	0	1

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

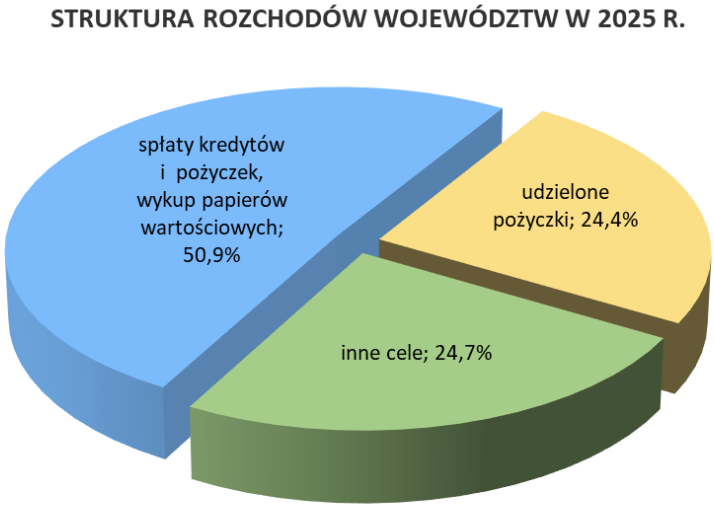
Przychody i rozchody budżetów województw

Województwa w 2025 r. zrealizowały przychody w łącznej wysokości 7 512 901 tys. zł, natomiast rozchody w łącznej kwocie 1 805 834 tys. zł.

W przychodach województw w 2025 r. nadwyżka z lat ubiegłych stanowiła 42,7%, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - 32,1%, przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych - 10,7%, niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych - 9,1%, inne źródła - 4,3% oraz spłata udzielonych pożyczek 1,1% ogółu przychodów.



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)



Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

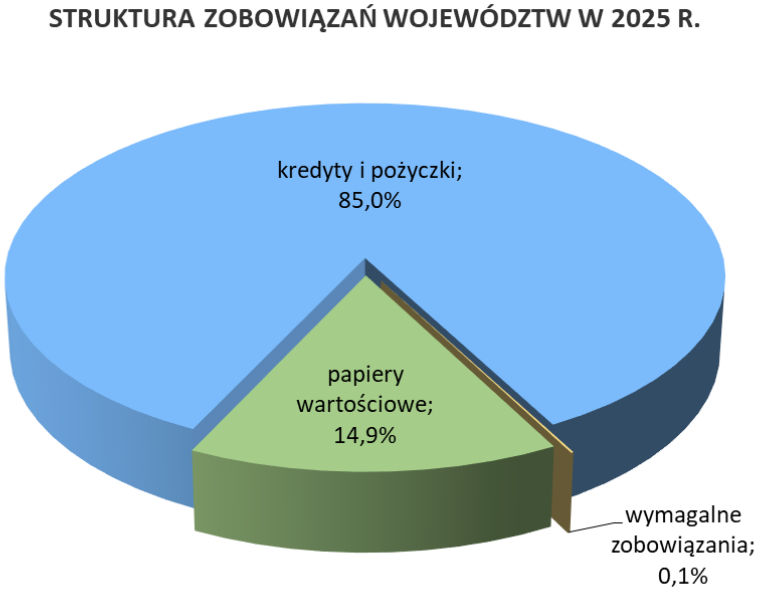
W rozchodach województw największy udział miały spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, które stanowiły 50,9% rozchodów ogółem.

W 2025 r. przychody województw z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych wyniosły 800 508 tys. zł, natomiast rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych wyniosły 918 282 tys. zł.

Zobowiązania według tytułów dłużnych województw

W 2025 r. zadłużenie ogółem województw wyniosło 4 424 628 tys. zł.

W 2025 r. w strukturze zobowiązań województw udział kredytów i pożyczek wyniósł 85,0%, udział papierów wartościowych – 14,9% a udział zobowiązań wymagalnych – 0,1%.



Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów województw za 2025 r. (Min. Fin.)

Zobowiązania województw według tytułów dłużnych zostały przedstawione poniżej.

Wyszczególnienie	Zobowiązania województw według tytułów dłużnych		
	2024	2025	Dynamika (3:2)
	tys. zł		%
1	2	3	4
Zobowiązania województw według tytułów dłużnych ogółem, z tego:	**4 601 117**	**4 424 628**	**96,2**
Papiery wartościowe	585 950	660 000	112,6
w tym: długoterminowe	585 950	660 000	112,6
Kredyty i pożyczki	4 014 691	3 761 958	93,7
w tym: długoterminowe	4 014 691	3 761 958	93,7
Wymagalne zobowiązania	476	2 670	560,9
w tym z tytułu: dostaw towarów i usług	224	2 448	1092,9

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., poziom zadłużenia ogółem województw zmniejszył się o 3,8%. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zmniejszyły się o 6,3%, natomiast

zobowiązania z tytułu papierów wartościowych zwiększyły się o 12,6%. Kwota zobowiązań wymagalnych, z 476 tys. zł w 2024 r., zwiększyła się do 2 670 tys. zł w 2025 r.

Udział zadłużenia województw w wykonanych dochodach ogółem województw zmniejszył się z 12,9% w 2024 r. do 11,4% w 2025 r.

Udział zadłużenia województw po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych w wykonanych dochodach ogółem wyniósł 11,1%.

Poniższa tabela prezentuje liczbę województw według relacji zadłużenia po wyłączeniu zobowiązań na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych do wykonanych dochodów tych jednostek.

Lata	Liczba jednostek								
	OGÓŁEM	zadłużonych	poniżej 10%	10%-20%	20%-30%	30%-40%	40%-50%	50%-60%	powyżej 60%
2024	16	16	7	6	2	1	0	0	0
2025	16	15	10	3	1	1	0	0	0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych województw

W 2025 r. działalność w formie samorządowego zakładu budżetowego prowadziły 3 województwa (lubuskie, mazowieckie i zachodniopomorskie).

Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych województw w 2025 roku przedstawiały się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Przychody	**48 268**	**55 339**	**53 292**	**96,3**	**110,4**
w tym: dotacje z budżetu	7 395	7 975	7 975	100,0	107,8
Koszty	**47 291**	**55 335**	**52 306**	**94,5**	**110,6**
Podatek dochodowy od osób prawnych	211	0	157		74,4
Wpłaty do budżetu województw	278	0	711		255,8

Źródło: Sprawozdania roczne województw z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Przychody wojewódzkich samorządowych zakładów budżetowych w 2025 r. wyniosły 53 292 tys. zł, w tym dotacje z budżetu – 7 975 tys. zł.

W 2025 r., w porównaniu do 2024 r., przychody samorządowych zakładów budżetowych w województwach były wyższe o 10,4%, natomiast dotacje z budżetów województw były wyższe o 7,8%.

Koszty samorządowych zakładów budżetowych w województwach wyniosły 52 306 tys. zł i były wyższe o 10,6% od kosztów poniesionych w 2024 r.

Wojewódzkie samorządowe zakłady budżetowe dokonały w 2025 r. wpłat nadwyżki środków obrotowych do budżetu w kwocie 711 tys. zł.

W 2025 r. samorządowe zakłady budżetowe w województwach realizowały zadania z zakresu określonego w działach: Rolnictwo i łowiectwo (57,9% przychodów ogółem), Kultura fizyczna (34,2% przychodów ogółem) oraz Transport i łączność (7,5%) przychodów ogółem).

Przychody wojewódzkich samorządowych zakładów budżetowych według działów

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem	**48 268**	**55 339**	**53 292**	**96,3**	**110,4**
w tym:					
Rolnictwo i łowiectwo	29 453	34 545	30 846	89,3	104,7
Kultura fizyczna	14 775	17 003	18 251	107,3	123,5
Transport i łączność	2 881	3 791	4 018	106,0	139,5

Źródło: Sprawozdania roczne województw z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

W strukturze kosztów największy udział stanowiły koszty poniesione w dziale Rolnictwo i łowiectwo (58,9% kosztów) i Kultura fizyczna (34,8% kosztów).

Koszty wojewódzkich samorządowych zakładów budżetowych według działów:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Ogółem:	**47 291**	**55 335**	**52 306**	**94,5**	**110,6**
w tym:					
Rolnictwo i łowiectwo	29 254	34 541	30 807	89,2	105,3
Kultura fizyczna	15 344	17 003	18 205	107,1	118,6

Źródło: Sprawozdania roczne województw z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Stan środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych województw zwiększył się z 1 607 tys. zł na początku roku do 1 725 tys. zł na koniec 2025 r.

Wydzielony rachunek dochodów jednostek budżetowych województw

W ramach wydzielonego rachunku dochodów, o którym mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych, województwa zrealizowały w 2025 r. dochody w wysokości 38 032 tys. zł, stanowiące 84,5% planu.

Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%	
1	2	3	4	5	6
Dochody	34 541	44 998	38 032	84,5	110,1
Wydatki	34 202	46 393	37 826	81,5	110,6
w tym : wpłaty do budżetu	2 351	1 601	2 688	167,9	114,3

Źródło: Sprawozdania roczne województw z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych za 2024 r. i za 2025 r. (Min. Fin)

Zrealizowane wydatki wyniosły 37 826 tys. zł i były niższe o 18,5% niż planowano, natomiast dokonane wpłaty do budżetu województw stanowiły 167,9% kwoty planowanej na 2025 r.

W 2025 r. wykonane wydatki były wyższe o 10,6%, w porównaniu do 2024 r., natomiast wpłaty do budżetów województw były wyższe o 14,3%.

Stan środków pieniężnych na wydzielonym rachunku dochodów na początku 2025 r. wynosił 2 137 tys. zł i zwiększył się na koniec 2025 r. do kwoty 2 344 tys. zł (tj. o 9,7%).

VI. Zbiorcze informacje dotyczące środków na realizację projektów i programów realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej, innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, środków z budżetu państwa na współfinansowanie oraz płatności z budżetu środków europejskich.

Zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodami tych jednostek mogą być, między innymi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju[22], umożliwiają jednostkom samorządu terytorialnego również uzyskanie dofinansowania ich wkładu własnego ze środków budżetu państwa, co jest wymagane przy realizacji projektów finansowanych z udziałem środków unijnych.

Na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, środki przeznaczone na realizację programów operacyjnych w części odpowiadającej wkładowi środków europejskich stanowią w budżecie państwa odrębną część pn. budżet środków europejskich, z którego wydatki realizowane są w formie płatności. Wydatki dokonywane w ramach płatności są klasyfikowane w podziale na części, działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej. Za obsługę płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich odpowiada minister właściwy do spraw finansów publicznych w imieniu którego, obsługę bankową płatności prowadzi Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach umowy rachunku bankowego. Podkreślić należy, że środki ujęte w budżecie środków europejskich są środkami publicznymi, które mogą być wykorzystane wyłącznie na cele określone w umowach międzynarodowych lub wskazane przez ich dawcę. Wydatki finansowane przy udziale tych środków muszą być dokonywane zgodnie z procedurami określonymi w umowie międzynarodowej lub innymi procedurami obowiązującymi przy ich wykorzystaniu (art. 184 ust. 1 ustawy o finansach publicznych).

Natomiast część środków odpowiadająca wkładowi krajowemu, jest przekazywana w formie dotacji celowej. Od 1 stycznia 2010 r. dofinansowanie dokonywane jest w dwóch formach, tj. płatności i współfinansowania przekazywanego z budżetu państwa w formie dotacji celowej, w związku z tym otrzymane dofinansowanie beneficjent wydatkuje i rozlicza w trybie przewidzianym dla danej formy dofinansowania.

[22] Dz. U. z 2025 r. poz. 198, z późn. zm.

Ze sprawozdań rocznych z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. wynika, iż dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu środków, na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności UE, a także finansowanie i współfinansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej oraz na realizację płatności, których źródłem jest budżet środków europejskich, wyniosły 20 443 076 tys. zł, co stanowiło 85,9% ich planu rocznego (23 791 402 tys. zł), z tego:

- środki Unii Europejskiej[23] – 3 133 030 tys. zł, co stanowiło 96,1% planu,
- płatności z budżetu środków europejskich[24] – 15 186 120 tys. zł, co stanowiło 83,7% planu,
- środki budżetu państwa lub inne, przekazane jako współfinansowanie programów i projektów realizowanych z udziałem środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności UE i innych środków bezzwrotnych oraz na współfinansowanie realizacji programów i projektów finansowanych z udziałem środków europejskich[25] – 2 123 927 tys. zł, co stanowiło 88,9% planu.

Wysokość dochodów i wydatków jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów unijnych, na tle zrealizowanych dochodów i wydatków ogółem tych jednostek, prezentuje poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			%	
1	2	3	4	5	6
Dochody ogółem w tym:	**431 411 403**	**474 673 121**	**468 212 138**	**98,6**	**108,5**
na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych z tego:	**13 098 546**	**23 791 402**	**20 443 076**	**85,9**	**156,1**
- środki z Unii Europejskiej na finansowanie programów i projektów unijnych[1]	2 418 607	3 260 759	3 133 030	96,1	129,5
- płatności w zakresie budżetu środków europejskich[2]	9 226 860	18 142 229	15 186 120	83,7	164,6
- środki z budżetu państwa lub inne na współfinansowanie programów i projektów unijnych[3]	1 453 080	2 388 413	2 123 927	88,9	146,2
Wydatki ogółem w tym:	**432 230 693**	**505 351 848**	**466 393 210**	**92,3**	**107,9**
na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków unijnych z tego:	**11 482 187**	**28 984 683**	**22 662 455**	**78,2**	**197,4**
- środki z Unii Europejskiej na finansowanie programów i projektów unijnych oraz płatności w zakresie budżetu środków europejskich	7 606 501	21 015 912	16 335 045	77,7	214,8

[23] Uwzględniono dochody jst klasyfikowane z czwartą cyfrą paragrafów 1, 5 i 8
[24] Uwzględniono dochody jst klasyfikowane z czwartą cyfrą paragrafu 7
[25] Uwzględniono dochody jst klasyfikowane z czwartą cyfrą paragrafu 2, 6 i 9.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Dynamika (4:2)
	w tys. zł			%	
1	2	3	4	5	6
- w tym: płatności w zakresie budżetu środków europejskich[26]	5 242 990	x	13 548 924		258,4
- środki z budżetu państwa lub inne na współfinansowanie programów i projektów unijnych	3 875 685	7 968 771	6 327 410	79,4	

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min. Fin.)

Z otrzymanej przez jednostki samorządu terytorialnego kwoty 20 443 076 tys. zł na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności UE, a także na finansowanie wydatków, których źródłem jest budżet środków europejskich przeznaczono dla:

- gmin 7 930 424 tys. zł, tj. 38,8%,
- powiatów 2 207 418 tys. zł, tj. 10,8%,
- miast na prawach powiatu 3 277 552 tys. zł, tj. 16,0%,
- województw 7 027 682 tys. zł, tj. 34,4%.

W relacji do wykonanych dochodów ogółem poszczególnych rodzajów jednostek samorządu terytorialnego, ww. dochody stanowiły:

- w gminach - 3,6%,
- w powiatach - 3,6%,
- w miastach na prawach powiatu - 2,2%,
- w województwach - 18,2%.

W 2025 r., w związku z realizacją programów i projektów unijnych, wydatki jednostek samorządu terytorialnego wyniosły 22 662 455 tys. zł, co stanowiło 78,2% ich rocznego planu, z tego:

- wydatki na finansowanie programów i projektów ze środków UE oraz w ramach płatności budżetu środków europejskich – 16 335 045 tys. zł, tj. 77,7% planu, z czego:
  - wydatki w ramach płatności budżetu środków europejskich – 13 548 924 tys. zł,
  - wydatki na finansowanie programów i projektów ze środków UE – 2 786 121 tys. zł,
- wydatki na współfinansowanie programów i projektów unijnych, stanowiące krajowy wkład publiczny – 6 327 410 tys. zł, tj. 79,4% planu.

Z wykazanej wyżej kwoty wydatków 22 662 455 tys. zł, przypadało na:

- gminy 8 950 754 tys. zł, tj. 39,5%,
- powiaty 2 452 424 tys. zł, tj. 10,8%,

[26] Z uwagi na zastosowanie przez 57 jednostek samorządu terytorialnego uproszczonych zasad planowania wydatków budżetowych nie ma możliwości wyodrębnienia planu wydatków na płatności w zakresie budżetu środków europejskich

- miasta na prawach powiatu 3 684 705 tys. zł, tj. 16,3%,
- województwa 7 574 572 tys. zł, tj. 33,4%.

W 2025 r. wydatki samorządów w ramach płatności budżetu środków europejskich stanowiły 13 548 924 tys. zł, z tego:

- wydatki gmin 6 179 829 tys. zł, tj. 45,6%,
- wydatki powiatów 1 262 870 tys. zł, tj. 9,3%,
- wydatki miast na prawach powiatu 2 216 409 tys. zł, tj. 16,4%,
- wydatki województw 3 889 817 tys. zł, tj. 28,7%.

Wydatki jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie i współfinansowanie programów i projektów realizowanych w 2025 r. z udziałem środków Unii Europejskiej według działów zawiera poniższe zestawienie.

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Wydatki ogółem	**11 482 187**	**28 984 683**	**22 662 455**	**78,2**	**100,0**	**197,4**
Rolnictwo i łowiectwo	1 364 553	3 145 450	2 839 229	90,3	12,5	208,1
Leśnictwo	0	500	495	99,0	0,0	
Rybołówstwo i rybactwo	3 165	3 575	2 851	79,7	0,0	90,1
Górnictwo i kopalnictwo	0	105	102	97,1	0,0	
Przetwórstwo przemysłowe	146 926	307 936	195 854	63,6	0,9	133,3
Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	37 355	115 068	92 522	80,4	0,4	247,7
Handel	5 510	496	484	97,6	0,0	8,8
Transport i łączność	3 815 984	7 665 859	6 608 643	86,2	29,2	173,2
Turystyka	64 879	310 259	178 938	57,7	0,8	275,8
Gospodarka mieszkaniowa	199 122	480 701	318 419		1,4	
Działalność usługowa	121 896	254 594	183 945		0,8	
Informatyka	55 656	295 423	212 764	72,0	0,9	382,3
Szkolnictwo wyższe i nauka	7 455	9 091	5 484	60,3	0,0	73,6
Administracja publiczna	1 382 148	2 788 895	2 260 203	81,0	10,0	163,5
Obrona narodowa	0	701	632	90,2	0,0	
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	270 529	663 154	599 029	90,3	2,6	221,4
Obsługa długu publicznego	770	1 092	613	56,1	0,0	79,6
Różne rozliczenia	36 888	45 069	26 567	58,9	0,1	72,0
Oświata i wychowanie	1 449 407	4 889 811	3 413 238	69,8	15,1	235,5
Ochrona zdrowia	119 509	248 787	179 638		0,8	
Pomoc społeczna	360 676	1 189 072	886 413		3,9	
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	647 490	1 717 347	1 221 175	71,1	5,4	188,6
Edukacyjna opieka wychowawcza	27 793	64 156	50 385	78,5	0,2	181,3
Rodzina	398 224	1 588 340	1 268 767	79,9	5,6	318,6
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	597 609	2 350 352	1 551 972	66,0	6,8	259,7
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	260 468	684 235	454 450	66,4	2,0	174,5

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik (4:3)	Struktura	Dynamika (4:2)
	tys. zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	11 834	46 177	33 712	73,0	0,1	284,9
Kultura fizyczna	96 343	118 436	75 929	64,1	0,3	78,8

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min.Fin.)

W strukturze wydatków dominowały – stanowiąc 66,8% - wydatki na zadania zrealizowane w ramach działów: Transport i łączność, Oświata i wychowanie, Rolnictwo i łowiectwo oraz Administracja publiczna na łączną kwotę 15 121 313 tys. zł.

VII. Zbiorcze wykonanie budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego

Według danych wykazanych w sprawozdaniach budżetowych związków jednostek samorządu terytorialnego, utworzonych na podstawie uchwał organów stanowiących gmin i powiatów związki zaplanowały na 2025 r. deficyt w wysokości 198 207 tys. zł, zaś w wyniku wykonania swoich budżetów osiągnęły nadwyżkę w kwocie 59 562 tys. zł.

Dochody ogółem zrealizowane przez związki w 2025 r. wyniosły 2 983 079 tys. zł, co stanowiło 96,0% kwot zaplanowanych na ten rok. Dochody własne wykonane zostały w kwocie 2 389 932 tys. zł, co stanowiło 97,7% planu rocznego, zaś dotacje w kwocie 593 147 tys. zł, co stanowiło 89,8% planu. W 2025 r. w porównaniu do 2024 r. dochody ogółem związków jednostek samorządu terytorialnego zwiększyły się o 12,7%. W strukturze dochodów ogółem związków, dochody własne stanowiły 80,1%, natomiast dotacje 19,9%. Głównymi źródłami dochodów własnych związków były wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (pochodzące praktycznie w całości z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi) wykonane w wysokości 964 013 tys. zł i stanowiące 40,3% dochodów własnych oraz wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związków wykonane w wysokości 473 221 tys. zł (19,8% dochodów własnych).

Wydatki ogółem, wykonane w kwocie 2 923 517 tys. zł, stanowiły 88,4% kwoty planowanej na 2025 r., przy czym wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wysokości 698 558 tys. zł, tj. 79,9% planu rocznego, zaś wydatki bieżące w kwocie 2 224 958 tys. zł, tj. 91,5% planu. W strukturze wydatków ogółem wydatki majątkowe stanowiły 23,9%, natomiast wydatki bieżące 76,1%.

Stan zadłużenia związków jednostek samorządu terytorialnego na koniec 2025 r. wyniósł 307 949 tys. zł. Zadłużenie związków jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r. zwiększyło się o 4,1% w porównaniu do zadłużenia w 2024 r. Udział zadłużenia związków w ich wykonanych dochodach ogółem wynosił 10,3% i był niższy o 0,9 punktu procentowego niż w 2024 r.

W 2025 r. 8 związków prowadziło działalność w formach samorządowego zakładu budżetowego. Przychody zakładów budżetowych prowadzonych przez związki zostały zrealizowane w kwocie 65 398 tys. zł (98,7% kwoty planowanej).

Koszty zakładów budżetowych prowadzonych przez związki wyniosły 65 493 tys. zł (niższe od planu o 1,1%), a wpłaty do budżetu wyniosły 1 563 tys. zł. Stan środków obrotowych zwiększył się z 3 612 tys. zł na początku 2025 r. do 4 644 tys. zł na koniec roku.

Działalność związków w ramach samorządowych zakładów budżetowych była prowadzona głównie w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska oraz w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo.

VIII. Zbiorcze wykonanie budżetu związku metropolitalnego

W województwie śląskim działa utworzony w 2017 r. na podstawie ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o związku metropolitalnym w województwie śląskim[27] związek metropolitalny pod nazwą „Górnośląsko – Zagłębiowska Metropolia".

Związek metropolitalny samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową na podstawie uchwały budżetowej.

Ze sprawozdania z wykonania budżetu związku metropolitalnego, wynika, że dochody tego związku w 2025 r. wyniosły 2 429 141 tys. zł, tj. 101,5% planu i były wyższe, w porównaniu do roku 2024, o 10,1%.

Dochody związku pochodziły głównie z tytułu:

- składek gmin tworzących związek metropolitalny w wysokości 1 091 834 tys. zł i stanowiły 44,9% dochodów ogółem,
- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 614 761 tys. zł i stanowiły 25,3% dochodów ogółem,
- dotacji w wysokości 48 408 tys. zł i stanowiły 2,0% dochodów ogółem.

Wydatki związku metropolitalnego w 2025 r. zostały zrealizowane w wysokości 2 310 927 tys. zł, tj. 95,5% planu i były wyższe, w porównaniu do roku 2024, o 5,9%. W wydatkach ogółem 9,3% stanowiły wydatki majątkowe a 90,7% wydatki bieżące. Wśród wydatków związku metropolitalnego największe wydatki poniesiono na lokalny transport zbiorowy (91,4%).

Wynik budżetu związku metropolitalnego osiągnięty za 2025 r. był dodatni i wyniósł 118 214 tys. zł.

Wynik bieżący (różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi) związku metropolitalnego za 2025 r. również był dodatni i wyniósł 298 963 tys. zł.

[27] Dz. U. z 2025 r. poz. 186

Spis tablic

Tablica 1. Informacja z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 4 kwartały 2025 r.

Tablica 2. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania jednostek samorządu terytorialnego na 1 mieszkańca według województw

Tablica 3. Dochody jednostek samorządu terytorialnego według źródeł pochodzenia

Tablica 4. Dochody jednostek samorządu terytorialnego według działów

Tablica 5. Zestawienie środków przekazanych w roku 2025 z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego

Tablica 6. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej jednostek samorządu terytorialnego według województw

Tablica 7. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego według województw

Tablica 8. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 9. Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

Tablica 10. Dotacje celowe jednostek samorządu terytorialnego przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 11. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej jednostek samorządu terytorialnego według działów

Tablica 12. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego według działów

Tablica 13. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według działów

Tablica 14. Wydatki jednostek samorządu terytorialnego według działów

Tablica 15. Wydatki majątkowe i inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego według województw

Tablica 16. Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych

Tablica 17. Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Tablica 18. Informacja z wykonania budżetów gmin za 4 kwartały 2025 r.

Tablica 19. Informacja z wykonania budżetów gmin miejskich za 4 kwartały 2025 r.

Tablica 20. Informacja z wykonania budżetów gmin wiejskich za 4 kwartały 2025 r.

Tablica 21. Informacja z wykonania budżetów gmin miejsko – wiejskich za 4 kwartały 2025 r.

Tablica 22. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania gmin na 1 mieszkańca według województw

Tablica 23. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań gmin według województw

Tablica 24. Dochody gmin według źródeł pochodzenia

Tablica 25. Dochody gmin według działów

Tablica 26. Zestawienie wykonania wydatków gmin w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane (w układzie wojewódzkim)

Tablica 27. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej gmin według województw

Tablica 28. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin według województw

Tablica 29. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 30. Dotacje celowe gmin przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 31. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej gmin według działów

Tablica 32. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych gmin według działów

Tablica 33. Wydatki gmin według działów i rodzajów

Tablica 34. Wydatki gmin wiejskich według działów i rodzajów

Tablica 35. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w gminach według województw

Tablica 36. Wydatki majątkowe i inwestycyjne gmin według województw

Tablica 37. Informacja z wykonania budżetów powiatów za 4 kwartały 2025 r.

Tablica 38. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania powiatów na 1 mieszkańca według województw

Tablica 39. Dochody powiatów według źródeł pochodzenia

Tablica 40. Dochody powiatów według działów

Tablica 41. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych powiatach

Tablica 42. Zestawienie wykonania wydatków powiatów w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

Tablica 43. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej powiatów według województw

Tablica 44. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatów według województw

Tablica 45. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez powiaty na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 46. Dotacje celowe powiatów przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 47. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej powiatów według działów

Tablica 48. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych powiatów według działów

Tablica 49. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych powiatach

Tablica 50. Wydatki majątkowe i inwestycyjne powiatów według województw

Tablica 51. Wydatki powiatów według działów i rodzajów

Tablica 52. Informacja z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 4 kwartały 2025 r.

Tablica 53. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania miast na prawach powiatu na 1 mieszkańca według województw

Tablica 54. Dochody miast na prawach powiatu według źródeł pochodzenia

Tablica 55. Dochody miast na prawach powiatu według działów

Tablica 56. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych miastach na prawach powiatu

Tablica 57. Zestawienie wykonania wydatków miast na prawach powiatu w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

Tablica 58. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu (część gminna) według województw

Tablica 59. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu (część gminna) według województw

Tablica 60. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez miasta na prawach powiatu (część gminna) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 61. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu (część powiatowa) według województw

Tablica 62. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu (część powiatowa) według województw

Tablica 63. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez miasta na prawach powiatu (część powiatowa) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

Tablica 64. Dotacje celowe miast na prawach powiatu przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 65. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu według działów

Tablica 66. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu według działów

Tablica 67. Wydatki miast na prawach powiatu według działów i rodzajów

Tablica 68. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych miastach na prawach powiatu

Tablica 69. Wydatki majątkowe i inwestycyjne miast na prawach powiatu według województw

Tablica 70. Informacja z wykonania budżetów województw za 4 kwartały 2025 r.

Tablica 71. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania województw na 1 mieszkańca

Tablica 72. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych województwach

Tablica 73. Dochody województw według źródeł pochodzenia

Tablica 74. Dochody województw według działów

Tablica 75. Zestawienie wykonania wydatków województw w dziale 801 – Oświata i wychowanie i 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

Tablica 76. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej województw

Tablica 77. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych województw

Tablica 78. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Tablica 79. Dotacje celowe województw przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Tablica 80. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej województw według działów

Tablica 81. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych województw według działów

Tablica 82. Wydatki województw według działów i rodzajów

Tablica 83. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych województwach

Tablica 84. Wydatki majątkowe i inwestycyjne województw

Tablica 85. Informacja z wykonania budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego za 4 kwartały 2025 r. – bez Metropolii

Tablica 86. Informacja z wykonania budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego za 4 kwartały 2025 r. Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia

Tablica 1. Informacja z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za IV kwartały 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**474 673 121 201,13**	**468 212 138 462,38**	**6 159 900 023,16**	**845 937 811,61**	**114 390 148,16**	**155 232 792,58**	**7 259 902,58**	**100,0**	**98,6**	
Razem dochody własne z tego:	**318 354 604 947,47**	**319 447 880 004,18**	**6 159 900 023,16**	**845 937 811,61**	**114 390 148,16**	**155 232 792,58**	**7 259 902,58**	**68,2**	**100,3**	**100,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	173 438 690 808,50	173 452 600 683,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,0	100,0	54,3
podatek dochodowy od osób prawnych	28 157 076 400,31	28 157 340 925,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,0	100,0	8,8
podatek od nieruchomości	37 189 236 495,94	37 733 963 626,18	3 659 177 736,40	838 635 535,70	79 723 007,49	109 580 905,04	5 708 139,82	8,1	101,5	11,8
podatek rolny	2 300 529 964,87	2 270 300 429,87	336 675 539,79	3 933 582,15	3 056 592,17	1 313 024,36	2 779,49	0,5	98,7	0,7
podatek leśny	449 992 661,54	431 153 055,60	1 764 548,73	790 587,65	113 786,31	34 361,81	1,70	0,1	95,8	0,1
podatek od środków transportowych	1 540 202 691,65	1 519 053 943,64	2 124 704 539,68	2 578 106,11	2 123 144,59	5 251 290,36	40 525,00	0,3	98,6	0,5
podatek od czynności cywilnoprawnych	3 935 372 015,55	4 181 800 228,57	0,00	0,00	119 382,35	1 297 314,51	0,00	0,9	106,3	1,3
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	186 035 038,98	186 649 976,71	0,00	0,00	28 979,66	331 074,65	0,00	0,0	100,3	0,1
wpływy z opłaty skarbowej	675 602 748,09	683 278 989,08	0,00	0,00	3 588,00	121,00	0,00	0,1	101,1	0,2
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	581 660 605,89	589 083 217,75	0,00	0,00	240 096,51	1 531 189,85	0,00	0,1	101,3	0,2
podatek od spadków i darowizn	590 432 055,69	674 053 523,71	0,00	0,00	5 610 075,62	15 600 598,00	0,00	0,1	114,2	0,2
wpływy z opłaty targowej	129 517 314,52	126 215 494,95	2 732 390,00	0,00	13 923,00	2 424,17	0,00	0,0	97,5	0,0
opłata miejscowa	80 212 510,15	85 720 372,03	425 334,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	106,9	0,0
opłata uzdrowiskowa	130 993 132,00	133 448 927,33	381 850,62	0,00	247,80	0,00	0,00	0,0	101,9	0,0
opłata od posiadania psów	3 588 937,00	3 365 574,02	1 887 518,37	0,00	1 340,00	4 091,30	1 194,26	0,0	93,8	0,0
opłata reklamowa	1 714 775,00	2 244 510,75	1 722 113,00	0,00	983,00	0,00	0,00	0,0	130,9	0,0
dochody z majątku	11 065 277 935,31	10 429 001 752,18	0,00	0,00	20 986,65	72 204,60	0,00	2,2	94,2	3,3
pozostałe dochody	57 898 468 856,48	58 788 604 772,63	30 428 451,99	0,00	23 334 015,01	20 214 192,93	1 507 262,31	12,6	101,5	18,4
Dotacje ogółem z tego:	**105 671 473 204,33**	**98 007 751 672,68**	#	#	#	#	#	**20,9**	**92,7**	
Dotacje celowe z tego:	**83 227 131 464,52**	**78 817 096 433,06**	#	#	#	#	#	**16,8**	**94,7**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	33 983 120 598,57	33 668 122 914,07	#	#	#	#	#	7,2	99,1	
w tym: inwestycyjne	1 191 748 272,87	1 092 012 315,62	#	#	#	#	#	0,2	91,6	
na zadania własne	12 662 333 112,08	11 642 239 739,34	#	#	#	#	#	2,5	91,9	
w tym: inwestycyjne	4 067 751 943,69	3 480 992 246,23	#	#	#	#	#	0,7	85,6	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	419 154 270,56	360 802 331,21	#	#	#	#	#	0,1	86,1	
w tym: inwestycyjne	97 804 767,54	64 924 623,51	#	#	#	#	#	0,0	66,4	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	2 399 307 043,22	2 323 883 799,85	#	#	#	#	#	0,5	96,9	
w tym: inwestycyjne	414 286 125,10	389 180 286,42	#	#	#	#	#	0,1	93,9	
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	2 778 501 694,57	2 512 538 711,51	#	#	#	#	#	0,5	90,4	

w tym: inwestycyjne	2 171 944 015,41	1 936 727 289,18	#	#	#	#	#	0,4	89,2
otrzymane z funduszy celowych	1 152 373 519,62	1 045 192 031,64	#	#	#	#	#	0,2	90,7
w tym: inwestycyjne	1 020 292 385,51	916 086 016,08	#	#	#	#	#	0,2	89,8
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	22 579 236,10	20 943 365,60	#	#	#	#	#	0,0	92,8
w tym: inwestycyjne	20 014 213,96	18 449 773,12	#	#	#	#	#	0,0	92,2
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	25 551 460 554,11	23 056 824 391,74	#	#	#	#	#	4,9	90,2
w tym: inwestycyjne	25 440 075 441,13	22 968 665 610,26	#	#	#	#	#	4,9	90,3
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	4 258 301 435,69	4 186 549 148,10	#	#	#	#	#	0,9	98,3
w tym: inwestycyjne	1 986 649,73	1 969 849,73	#	#	#	#	#	0,0	99,2
Dotacje §§ 200 i 620	**2 118 634 538,67**	**1 770 964 959,48**	#	#	#	#	#	**0,4**	**83,6**
w tym: inwestycyjne § 620	864 485 967,18	644 197 693,77	#	#	#	#	#	0,1	74,5
Dotacje §§ 205 i 625	**20 325 707 201,14**	**17 419 690 280,14**	#	#	#	#	#	**3,7**	**85,7**
w tym: inwestycyjne § 625	14 703 672 876,21	12 473 666 028,14	#	#	#	#	#	2,7	84,8
Subwencja ogólna, w tym:	**50 647 043 049,33**	**50 756 506 785,52**	#	#	#	#	#	**10,8**	**100,2**
część rekompensująca	7 689 022,00	7 689 022,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
środki na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	4 576 303 399,71	4 687 975 167,22	#	#	#	#	#	1,0	102,4
w tym: inwestycyjne	713 251 297,54	725 093 546,58	#	#	#	#	#	0,2	101,7

DOCHODY OGÓŁEM	**474 673 121 201,13**	**468 212 138 462,38**	**6 159 900 023,16**	**845 937 811,61**	**114 390 148,16**	**155 232 792,58**	**7 259 902,58**	100,0	98,6
majątkowe	64 138 239 812,65	57 451 439 926,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,3	89,6
bieżące	410 534 881 388,48	410 760 698 535,72	6 159 900 023,16	845 937 811,61	114 390 148,16	155 232 792,58	7 259 902,58	87,7	100,1

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych **R12U**	powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**505 351 848 009,03**	**466 393 209 973,60**	**466 832 842 097,09**	**20 762 413 284,07**	**3 297 480,04**	**40 777 289,26**	**1 620 532 939,64**	**100,0**	**92,3**
wydatki majątkowe	**111 601 115 692,92**	**94 899 277 474,68**	**95 128 500 823,13**	**1 658 454 330,74**	**937 039,94**	**6 083 331,44**	**1 460 088 264,63**	**20,3**	**85,0**
w tym: wydatki na inwestycje	105 985 483 525,91	89 568 164 639,75	89 797 387 988,20	1 639 385 074,40	937 039,94	6 083 331,44	1 460 088 264,63	**19,2**	**84,5**
wydatki bieżące z tego:	**393 750 732 316,11**	**371 493 932 498,92**	**371 704 341 273,96**	**19 103 958 953,33**	**2 360 440,10**	**34 693 957,82**	**160 444 675,01**	**79,7**	**94,3**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	182 155 232 860,75	176 394 329 987,26	176 474 268 496,03	14 532 619 618,56	456 905,62	4 302 728,43	1 773 044,88	**37,8**	**96,8**
dotacje	53 854 626 375,96	52 367 955 159,51	52 383 811 833,95	79 434 463,33	0,00	68 167,76	2 190 221,70	**11,2**	**97,2**
wydatki na obsługę długu	7 005 404 174,64	6 378 378 713,70	6 383 455 754,22	133 284 983,60	0,00	27 898,34	0,00	**1,4**	**91,0**

wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	262 479 582,42	40 565 669,58	40 605 590,70	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**15,5**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	27 898 991 667,83	27 199 538 549,01	27 207 639 565,30	365 797 152,51	189 241,67	890 190,14	0,00	**5,8**	**97,5**
pozostałe wydatki	122 573 997 654,51	109 113 164 419,86	109 214 560 033,76	3 992 822 735,33	1 714 292,81	29 404 973,15	156 481 408,43	**23,4**	**89,0**
WYNIK	**-30 678 726 807,90**	**1 818 928 488,78**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące (Db-Wb)	**16 784 149 072,37**	**39 266 766 036,80**							

Wynik budżetu	**dodatni (nadwyżka)**		**ujemny (deficyt)**		**zrównoważony**
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	259	898 497 944,90	2 541	-31 577 224 752,80	9
Wykonany	1 729	11 177 144 134,15	1 080	-9 358 215 645,37	0

Wynik operacyjny (Db-Wb)	**dodatni (nadwyżka)**		**ujemny (deficyt)**		**zrównoważony**
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	2 334	19 487 164 714,71	475	-2 703 015 642,34	0
Wykonany	2 750	39 642 295 448,44	59	-375 529 411,64	0

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

WYDATKI OGÓŁEM UE z tego:	**28 948 387 675,14**	**22 640 857 749,50**	**22 683 505 586,20**	**489 938 616,73**	**0,00**	**3 504 182,64**	**187 200 695,50**	**100,0**	**78,2**
wydatki majątkowe	20 254 470 720,17	16 203 990 617,55	16 236 515 280,70	375 621 217,51	0,00	3 503 740,20	182 768 751,26	**71,6**	**80,0**
wydatki bieżące	8 693 916 954,97	6 436 867 131,95	6 446 990 305,50	114 317 399,22	0,00	442,44	4 431 944,24	**28,4**	**74,0**

Informacja z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**49 181 780 119,11**	**64 139 020 928,04**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**130,4**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	23 838 384 242,58	19 546 128 027,37	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**30,5**	**82,0**
ze sprzedaży papierów wartościowych	1 022 742 354,47	883 919 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,4**	**86,4**
spłata udzielonych pożyczek	335 454 329,95	344 208 157,58	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,5**	**102,6**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	4 694 101 961,36	11 997 423 906,39	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**18,7**	**255,6**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	4 584 346 248,85	5 839 536 908,01	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**9,1**	**127,4**
prywatyzacja majątku JST	0,00	1 703,92	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
wolne środki , o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	14 027 195 662,93	23 567 660 254,48	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**36,7**	**168,0**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00						**0,0**	

inne źródła, w tym:	1 702 297 673,44	2 844 061 970,29						**4,4**	**167,1**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	1 664 223 549,00	1 718 655 614,25	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,7**	**103,3**
Rozchody ogółem **z tego:**	**17 952 412 256,31**	**18 592 678 271,03**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**103,6**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	14 816 563 460,48	14 592 402 177,75	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**78,5**	**98,5**
wykup papierów wartościowych	979 012 766,16	975 578 763,16	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**5,2**	**99,6**
udzielone pożyczki	852 754 725,94	826 303 985,42	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**4,4**	**96,9**
inne cele, w tym:	2 283 094 069,89	3 173 972 107,86	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**17,1**	**139,0**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	2 030 045 056,21	1 977 052 063,27	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**10,6**	**97,4**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	31 575 404 432,13	9 334 589 090,74
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	513 682 082,97	222 615 789,84
kredyty i pożyczki	13 851 521 201,05	5 486 473 763,27
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	3 173 108 329,26	489 087 039,47
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	8 582 383 418,87	1 480 958 851,16
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	4 158 180 049,88	1 568 780 803,84
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	94 446 706,06	10 674 450,95
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	1 202 082 644,04	75 998 392,21

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	115 537 395 847,40	91 568 635 564,92	3 539 048 749,25	1 136 076 010,38	622 497 441,23	1 778 254 541,40	2 220 756,24	0,00	83 709 103 598,87	3 296 649 376,80	980 183 857,59	29 058 788,48	14 591 193,93	23 968 760 282,48	23 968 759 244,71	1 037,77
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	9 473 873 000,00	9 473 873 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 281 323 000,00	192 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	9 473 223 000,00	9 473 223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 281 323 000,00	191 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	106 000 653 040,41	82 031 893 795,70	3 515 623 732,95	1 135 559 085,19	622 466 416,30	1 757 598 231,46	0,00	0,00	74 427 723 487,69	3 104 037 818,10	954 248 212,67	17 469 051,95	12 791 492,34	23 968 759 244,71	23 968 759 244,71	0,00
E2.1 krótkotermionowe	133 917 060,59	133 917 060,59	11 599 588,89	3 439 306,09	142 180,17	8 018 102,63	0,00	0,00	102 083 814,42	1 400 000,00	17 157 075,40	1 596 581,88	80 000,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	105 866 735 979,82	81 897 976 735,11	3 504 024 144,06	1 132 119 779,10	622 324 236,13	1 749 580 128,83	0,00	0,00	74 325 639 673,27	3 102 637 818,10	937 091 137,27	15 872 470,07	12 711 492,34	23 968 759 244,71	23 968 759 244,71	0,00
E3 przyjęte depozyty	11 500 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	51 369 806,99	51 368 769,22	11 925 016,30	516 925,19	31 024,93	9 156 309,94	2 220 756,24	0,00	57 111,18	61 558,70	25 935 644,92	11 589 736,53	1 799 701,59	1 037,77	0,00	1 037,77
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	26 466 856,70	26 466 856,70	969 880,47	550,70	6 933,98	962 395,79	0,00	0,00	100,00	750,02	17 522 720,46	6 205 670,01	1 767 735,74	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	24 902 950,29	24 901 912,52	10 955 135,83	516 374,49	24 090,95	8 193 914,15	2 220 756,24	0,00	57 011,18	60 808,68	8 412 924,46	5 384 066,52	31 965,85	1 037,77	0,00	1 037,77

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	70 050 013,13	70 050 013,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 878 205,90	0,00	158 207,23	0,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	70 050 013,13	70 050 013,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 878 205,90	0,00	158 207,23	0,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	1 925 427 226,80	1 925 412 065,05	1 184 982 659,90	7 513 499,54	14 875 233,15	1 158 244 427,21	4 349 500,00	0,00	71 537,72	84 030,50	427 101 533,35	279 123 043,86	34 049 259,72	15 161,75	15 161,75	0,00
N2.1 krótkotermionowe	106 041 048,83	106 039 986,30	58 084 667,63	4 005 822,00	0,00	49 729 345,63	4 349 500,00	0,00	0,00	0,00	21 804 624,87	21 138 242,23	5 012 451,57	1 062,53	1 062,53	0,00
N2.2 długoterminowe	1 819 386 177,97	1 819 372 078,75	1 126 897 992,27	3 507 677,54	14 875 233,15	1 108 515 081,58	0,00	0,00	71 537,72	84 030,50	405 296 908,48	257 984 801,63	29 036 808,15	14 099,22	14 099,22	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	53 967 264 123,28	53 966 965 048,03	28 064 518,32	22 958 922,24	47 465,58	5 058 130,50	0,00	8 331 757,04	53 906 716 436,31	2 656 540,60	20 912 840,65	186 298,98	96 656,13	299 075,25	299 075,25	0,00
N3.1 gotówka	4 804 728,79	4 804 728,79	4 804 728,79	0,00	0,00	4 804 728,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	50 599 706 757,99	50 599 706 757,99	22 574 037,13	22 529 506,94	500,00	44 030,19	0,00	8 247 972,51	50 547 087 162,37	2 654 050,50	19 038 464,63	9 063,63	96 007,22	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	3 362 752 636,50	3 362 453 561,25	685 752,40	429 415,30	46 965,58	209 371,52	0,00	83 784,53	3 359 629 273,94	2 490,10	1 874 376,02	177 235,35	648,91	299 075,25	299 075,25	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	27 932 552 919,88	27 841 253 003,83	464 511 234,72	144 363 583,16	13 255 339,77	305 355 849,89	1 536 461,90	902,00	45 003 654,59	45 850 013,22	7 511 524 957,56	19 561 508 066,74	212 854 175,00	91 299 916,05	35 407 963,69	55 891 952,36
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	7 069 754 378,28	7 034 014 215,01	79 712 100,62	4 430 972,33	4 904 348,97	69 660 739,15	716 040,17	0,00	162 065,03	1 241 214,44	1 192 712 243,92	5 675 253 938,74	84 932 652,26	35 740 163,27	3 089 607,50	32 650 555,77
N4.2 pozostałe	20 862 798 541,60	20 807 238 788,82	384 799 134,10	139 932 610,83	8 350 990,80	235 695 110,74	820 421,73	902,00	44 841 589,56	44 608 798,78	6 318 812 713,64	13 886 254 128,00	127 921 522,74	55 559 752,78	32 318 356,19	23 241 396,59
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	9 671 667 799,71	9 659 926 558,00	1 669 225 699,45	885 731 521,10	31 909 019,15	704 462 215,65	47 122 943,55	27 600,00	57 909 378,92	25 054 874,10	4 927 011 782,65	2 564 316 005,13	416 381 217,75	11 741 241,71	5 054 985,32	6 686 256,39
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	1 632 303 476,01	1 631 832 183,46	110 182 949,09	7 604 887,54	14 219 640,19	74 378 764,49	13 979 656,87	0,00	3 006 353,67	1 095 607,20	792 629 986,73	697 944 914,11	26 972 372,66	471 292,55	323 671,14	147 621,41
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	695 959 346,49	695 802 931,34	163 768 530,18	139 154 801,25	3 610 602,17	19 633 869,64	1 369 257,12	0,00	74 659,96	1 660 035,97	328 140 177,28	191 932 149,86	10 227 378,09	156 415,15	147 106,78	9 308,37
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	7 343 404 977,21	7 332 291 443,20	1 395 274 220,18	738 971 832,31	14 078 776,79	610 449 581,52	31 774 029,56	27 600,00	54 828 365,29	22 299 230,93	3 806 241 618,64	1 674 438 941,16	379 181 467,00	11 113 534,01	4 584 207,40	6 529 326,61

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	4 203 906 554,96	1 122 847 939,40	87 087 481,48	172 534 883,86	734 038 628,72	129 186 945,34	3 081 058 615,56
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	13 190 241,96	689 459,00	489 459,00	0,00	0,00	200 000,00	12 500 782,96
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	618 958 584,27	79 022 220,77	0,00	5 197 275,71	73 715 359,02	109 586,04	539 936 363,50
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	107 874 936,28	70 208 900,17	0,00	0,00	70 208 900,17	0,00	37 666 036,11
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	22 683 960,94	22 536 001,38	0,00	0,00	22 536 001,38	0,00	147 959,56
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	40 565 669,73	31 790 000,24	0,00	30 000,00	31 760 000,24	0,00	8 775 669,49
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	1 709 067,80	1 214 725,62	0,00	0,00	1 214 725,62	0,00	494 342,18

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Tablica 2. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania jednostek samorządu terytorialnego na 1 mieszkańca według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**37 489 087**	**12 489,3**	**12 440,8**	**48,5**	**3 081,9**
02	Dolnośląskie	2 868 242	13 054,0	13 086,7	-32,7	4 008,1
04	Kujawsko-Pomorskie	1 984 479	12 338,3	12 287,4	50,9	2 911,4
06	Lubelskie	1 996 440	11 827,1	11 767,9	59,3	3 035,3
08	Lubuskie	969 819	12 318,0	12 453,1	-135,1	3 104,5
10	Łódzkie	2 345 924	12 071,8	12 155,6	-83,8	4 032,2
12	Małopolskie	3 429 084	11 604,1	11 811,1	-207,0	3 985,5
14	Mazowieckie	5 508 322	13 806,0	13 767,8	38,3	3 178,3
16	Opolskie	930 296	11 950,8	11 945,9	4,9	2 298,4
18	Podkarpackie	2 062 997	12 345,2	12 278,4	66,8	2 682,8
20	Podlaskie	1 132 641	13 153,7	12 967,8	185,9	2 488,2
22	Pomorskie	2 359 493	12 930,1	12 756,7	173,3	2 761,0
24	Śląskie	4 291 441	11 743,4	11 707,8	35,6	2 605,4
26	Świętokrzyskie	1 157 991	12 254,5	12 094,4	160,1	2 995,9
28	Warmińsko-Mazurskie	1 349 172	12 498,8	12 289,2	209,5	2 355,0
30	Wielkopolskie	3 479 986	12 080,6	11 880,7	199,9	2 412,6
32	Zachodniopomorskie	1 622 760	12 993,2	12 721,2	272,0	3 285,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 3. Dochody jednostek samorządu terytorialnego według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			% %		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**431 411 403 054,80**	**474 673 121 201,13**	**468 212 138 462,38**	**98,6**	**100,0**	**108,5**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**217 654 831 230,81**	**318 354 604 947,47**	**319 447 880 004,18**	**100,3**	**68,2**	**146,8**
podatek dochodowy od osób fizycznych	80 609 011 932,00	173 438 690 808,50	173 452 600 683,33	100,0	37,0	215,2
podatek dochodowy od osób prawnych	26 370 288 965,00	28 157 076 400,31	28 157 340 925,85	100,0	6,0	106,8
podatek od nieruchomości	34 932 475 206,69	37 189 236 495,94	37 733 963 626,18	101,5	8,1	108,0
podatek rolny	2 229 962 525,50	2 300 529 964,87	2 270 300 429,87	98,7	0,5	101,8
podatek leśny	506 559 824,06	449 992 661,54	431 153 055,60	95,8	0,1	85,1
podatek od środków transportowych	1 505 574 927,66	1 540 202 691,65	1 519 053 943,64	98,6	0,3	100,9
podatek od czynności cywilnoprawnych	4 102 895 917,37	3 935 372 015,55	4 181 800 228,57	106,3	0,9	101,9
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	194 658 735,28	186 035 038,98	186 649 976,71	100,3	0,0	95,9
wpływy z opłaty skarbowej	659 220 050,44	675 602 748,09	683 278 989,08	101,1	0,1	103,6
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	474 606 769,41	581 660 605,89	589 083 217,75	101,3	0,1	124,1
podatek od spadków i darowizn	600 063 328,61	590 432 055,69	674 053 523,71	114,2	0,1	112,3
wpływy z opłaty targowej	124 791 456,16	129 517 314,52	126 215 494,95	97,5	0,0	101,1
opłata miejscowa	76 589 183,96	80 212 510,15	85 720 372,03	106,9	0,0	111,9
opłata uzdrowiskowa	124 938 484,41	130 993 132,00	133 448 927,33	101,9	0,0	106,8
opłata od posiadania psów	3 969 238,63	3 588 937,00	3 365 574,02	93,8	0,0	84,8
opłata reklamowa	2 145 750,30	1 714 775,00	2 244 510,75	130,9	0,0	104,6
dochody z majątku	10 357 374 242,03	11 065 277 935,31	10 429 001 752,18	94,2	2,2	100,7
pozostałe dochody	54 779 704 693,30	57 898 468 856,48	58 788 604 772,63	101,5	12,6	107,3
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**94 027 535 648,99**	**105 671 473 204,33**	**98 007 751 672,68**	**92,7**	**20,9**	**104,2**
Dotacje celowe	81 541 360 802,99	83 227 131 464,52	78 817 096 433,06	94,7	16,8	96,7
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	12 486 174 846,00	22 444 341 739,81	19 190 655 239,62	85,5	4,1	153,7
SUBWENCJA OGÓLNA	**119 729 036 175,00**	**50 647 043 049,33**	**50 756 506 785,52**	**100,2**	**10,8**	**42,4**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 r. i 2025 r. (Min.Fin.)

Tablica 4. Dochody jednostek samorządu terytorialnego według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**431 411 403 054,80**	**474 673 121 201,13**	**468 212 138 462,38**	**98,6**	**100,0**	**108,5**
010	Rolnictwo i łowiectwo	6 583 186 445,67	8 182 567 952,37	7 737 550 986,48	94,6	1,7	117,5
020	Leśnictwo	47 704 035,09	48 887 543,35	48 281 089,25	98,8	0,0	101,2
050	Rybołówstwo i rybactwo	3 127 915,41	4 402 964,02	4 198 952,63	95,4	0,0	134,2
100	Górnictwo i kopalnictwo	9 633 838,93	25 500 629,63	25 603 462,25	100,4	0,0	265,8
150	Przetwórstwo przemysłowe	51 621 626,59	70 839 214,85	59 642 632,31	84,2	0,0	115,5
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	857 157 627,27	1 030 911 568,28	986 030 914,30	95,6	0,2	115,0
500	Handel	40 178 318,11	23 806 663,01	23 458 108,28	98,5	0,0	58,4
550	Hotele i restauracje	1 867 999,93	1 544 548,00	1 126 944,04	73,0	0,0	60,3
600	Transport i łączność	30 439 914 302,00	28 435 030 673,95	27 181 972 693,69	95,6	5,8	89,3
630	Turystyka	292 406 341,28	408 726 057,69	296 870 189,89	72,6	0,1	101,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	15 023 094 906,06	16 346 374 731,31	16 298 118 073,28	99,7	3,5	108,5
710	Działalność usługowa	1 433 301 269,62	1 631 364 922,86	1 585 231 843,35	97,2	0,3	110,6
720	Informatyka	157 399 921,91	207 087 851,82	176 485 844,32	85,2	0,0	112,1
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	5 709 618,51	8 399 693,82	7 936 342,80	94,5	0,0	139,0
750	Administracja publiczna	3 525 475 094,28	3 690 044 586,28	3 745 636 072,00	101,5	0,8	106,2
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	767 307 312,22	437 593 523,72	434 708 155,38	99,3	0,1	56,7
752	Obrona narodowa	45 218 492,53	4 154 034 212,74	3 438 974 755,65	82,8	0,7	7 605,2
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 984 910 628,12	6 460 330 905,83	6 307 279 055,33	97,6	1,3	105,4
755	Wymiar sprawiedliwości	104 060 023,96	109 146 358,55	108 262 221,78	99,2	0,0	104,0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	155 996 432 086,39	252 606 435 120,05	253 611 276 530,56	100,4	54,2	162,6
757	Obsługa długu publicznego	6 261 819,38	3 185 109,82	4 230 487,67	132,8	0,0	67,6
758	Różne rozliczenia	133 656 110 658,28	68 893 867 501,39	68 476 528 129,47	99,4	14,6	51,2
801	Oświata i wychowanie	13 481 898 183,62	10 726 038 417,84	9 666 988 526,03	90,1	2,1	71,7
851	Ochrona zdrowia	1 598 713 779,29	2 069 681 283,29	1 961 376 898,13	94,8	0,4	122,7
852	Pomoc społeczna	13 561 639 576,20	14 283 551 756,16	14 146 469 930,59	99,0	3,0	104,3
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 706 531 909,34	1 946 096 933,62	1 797 508 197,05	92,4	0,4	105,3
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	573 017 069,65	676 672 372,64	606 111 053,08	89,6	0,1	105,8
855	Rodzina	21 032 727 484,44	23 478 637 862,26	23 211 313 347,46	98,9	5,0	110,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	18 042 972 650,26	21 278 020 308,71	19 554 457 616,50	91,9	4,2	108,4
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 844 985 137,53	3 488 313 673,63	3 086 127 287,22	88,5	0,7	108,5
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	156 227 938,18	159 883 874,87	142 430 095,88	89,1	0,0	91,2
926	Kultura fizyczna	3 380 609 044,75	3 786 142 384,77	3 479 952 025,73	91,9	0,7	102,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 5. Zestawienie środków przekazanych w roku 2025 z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego

WYKONANIE ZA 2025 r.							
L.p.	**Wykaz tytułów stanowiących podstawę do przyznania jednostkom samorządu terytorialnego środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego**	**Środki dla gmin**	**Środki dla powiatów**	**Środki dla miast na prawach powiatu**	**Środki dla województw**	**Kwota rezerwy przekazana jednostkom samorządu terytorialnego**	**% rozdysponowanej kwoty rezerwy (po zmianach)**
		w złotych					%%
1.	Osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, ponad łączne dochody na rok 2025, obliczone zgodnie z ustawą obowiązującą do końca 2024 r. - art. 89 ust. 2 i 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego	1 341 534 253,37	294 952 674,83	1 400 011,00	8 789 926,03	1 646 676 865,23	35,1%
2.	Dofinansowanie inwestycji na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu, a także na dofinansowanie remontów, utrzymania i ochrony dróg krajowych i wojewódzkich w granicach miast na prawach powiatu i zarządzania nimi - art. 90 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego	-	157 027 697,00	82 467 373,00*	90 504 930,00	330 000 000,00	7,0%
3.	Dla gmin, w których powierzchnia parku narodowego, znajdująca się na terenie gminy, jest większa niż 20% powierzchni tej gminy lub powierzchnia parku narodowego na obszarze gminy jest większa niż 2000 ha - art. 91 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego	40 000 000,00	-	-	-	40 000 000,00	0,9%
4.	Dla gmin uzdrowiskowych - art. 92 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego	28 182 057,00	-	1 817 943,00	-	30 000 000,00	0,6%
5.	W obszarze drogi: z tego:	218 412 169,58	74 123 174,00	133 223 989,00	12 652 837,00	438 412 169,58	9,4%
5a.	*- realizacja zadań zgłoszonych przez powiaty, miasta na prawach powiatu i województwa, na dofinasowanie inwestycji na drogach zapewniających dojazd do centrów logistycznych*	*-*	*74 123 174,00*	133 223 989,00	*12 652 837,00*	*220 000 000,00*	*4,7%*
5b..	*- realizacja zadań na drogach gminnych znajdujących się na listach rezerwowych zadań do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2025 r.*	*218 412 169,58*	*-*	*-*	*-*	*218 412 169,58*	*4,7%*
6.	W obszarze pomoc społeczna, z tego:	-	278 726 584,00	100 851 309,00	422 107,00	380 000 000,00	*8,1%*
6a.	*- w ramach systemu pomocy społecznej - dla jednostek samorządu terytorialnego prowadzących domy pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym lub zlecających prowadzenie takich domów*	*-*	*98 994 813,00*	*20 583 080,00*	*422 107,00*	*120 000 000,00*	*2,6%*
6b.	*- w ramach systemu pieczy zastępczej - dla jednostek samorządu terytorialnego realizujących zadania w tym zakresie*	*-*	*179 731 771,00*	*80 268 229,00*	*-*	*260 000 000,00*	*5,5%*
7.	W obszarze oświaty, z tego:	627 919 286,30	201 287 661,00	430 556 592,62	14 196 158,00	1 273 959 697,92	27,2%
7a.	*- sfinansowanie skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025.*	*464 368 461,00*	*168 249 902,00*	*345 323 621,62*	*10 731 027,00*	*988 673 011,62*	*21,1%*
7b.	*- pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków działania powodzi z września 2024 r. w publicznych szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego.*	*24 456 774,00*	*3 167 792,00*	*600,00*	*203 969,00*	*27 829 135,00*	*0,6%*
7c.	*- pomoc jednostkom samorządu terytorialnego w usuwaniu skutków zdarzeń losowych w budynkach publicznych szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego.*	*9 543 282,00*	*392 432,00*	*-*	*-*	*9 935 714,00*	*0,2%*
7d.	*- zwiększenie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w związku ze wzrostem poziomu potrzeb oświatowych w 2025 r.*	*16 629 404,00*	*5 165 726,00*	*3 276 323,00*	*30 084,00*	*25 101 537,00*	*0,5%*
7e.	*- dofinansowanie wzrostu zakresu zadań oświatowych w stosunku do zakresu zadań przyjętego do obliczenia potrzeb oświatowych na rok 2025.*	*111 670 870,30*	*24 212 544,00*	*81 956 048,00*	*3 231 078,00*	*221 070 540,30*	*4,7%*
7f.	*- dofinansowanie innych zadań o jednorazowym charakterze*	*1 250 495,00*	*99 265,00*	*-*	*-*	*1 349 760,00*	*0,0%*
8.	Na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	-	13 479 682,00	66 520 318,00	-	80 000 000,00	1,7%
9.	Dla miast na prawach powiatu i powiatów, których dochody, obliczone na podstawie uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, są niższe od wstępnych kwot, wyliczonych na podstawie projektu tej ustawy skierowanego do rozpatrzenia przez Radę Ministrów.	-	439 673 119,69	29 529 012,81	-	469 202 132,50	10,0%
Razem		**2 256 047 766,25**	**1 459 270 592,52**	**846 366 548,43***	**126 565 958,03**	**4 688 250 865,23**	100,0%

***/** kwota nie uwzględnia zwrotu niewykorzystanych środków, w wysokości 275 698,01 zł

Źródło: Zestawienie środków przekazanych jednostkom samorządu terytorialnego na podstawie danych Ministerstwa Finansów

Tablica 6. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej jednostek samorządu terytorialnego według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**33 569 283 647,29**	**33 668 122 914,07**	**1 092 012 315,62**	**32 576 110 598,45**	**100,0**	**100,3**	**898,1**
02	Dolnośląskie	2 566 419 494,12	2 311 683 764,27	53 095 787,28	2 258 587 976,99	6,9	90,1	806,0
04	Kujawsko-Pomorskie	2 115 519 300,33	2 139 884 026,99	47 981 054,43	2 091 902 972,56	6,4	101,2	1 078,3
06	Lubelskie	2 041 621 566,85	2 067 609 550,94	94 741 784,76	1 972 867 766,18	6,1	101,3	1 035,6
08	Lubuskie	1 038 316 689,31	1 058 657 572,42	31 423 806,53	1 027 233 765,89	3,1	102,0	1 091,6
10	Łódzkie	1 997 578 410,83	2 012 587 292,59	39 665 387,01	1 972 921 905,58	6,0	100,8	857,9
12	Małopolskie	2 267 910 325,61	2 314 950 551,58	19 797 207,16	2 295 153 344,42	6,9	102,1	675,1
14	Mazowieckie	3 908 392 227,88	3 902 022 635,76	68 308 466,90	3 833 714 168,86	11,6	99,8	708,4
16	Opolskie	1 179 064 887,47	897 536 435,39	22 393 589,64	875 142 845,75	2,7	76,1	964,8
18	Podkarpackie	2 256 489 649,51	2 254 493 649,97	58 262 584,54	2 196 231 065,43	6,7	99,9	1 092,8
20	Podlaskie	1 188 852 781,08	1 188 416 425,72	41 374 266,98	1 147 042 158,74	3,5	100,0	1 049,2
22	Pomorskie	2 356 638 786,54	2 682 705 357,16	220 224 525,71	2 462 480 831,45	8,0	113,8	1 137,0
24	Śląskie	3 062 576 343,50	3 200 193 088,53	169 691 056,21	3 030 502 032,32	9,5	104,5	745,7
26	Świętokrzyskie	1 364 758 128,61	1 305 205 647,54	12 055 347,33	1 293 150 300,21	3,9	95,6	1 127,1
28	Warmińsko-Mazurskie	1 563 792 131,51	1 520 173 822,32	14 247 014,00	1 505 926 808,32	4,5	97,2	1 126,7
30	Wielkopolskie	3 201 380 775,90	3 281 652 393,41	107 469 300,31	3 174 183 093,10	9,7	102,5	943,0
32	Zachodniopomorskie	1 459 972 148,24	1 530 350 699,48	91 281 136,83	1 439 069 562,65	4,5	104,8	943,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 7. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**11 007 681 421,80**	**11 642 239 739,34**	**3 480 992 246,23**	**8 161 247 493,11**	**100,0**	**105,8**	**310,6**
02	Dolnośląskie	970 429 383,66	1 279 477 548,77	550 405 504,15	729 072 044,62	11,0	131,8	446,1
04	Kujawsko-Pomorskie	611 571 647,73	665 142 903,52	160 739 884,02	504 403 019,50	5,7	108,8	335,2
06	Lubelskie	581 772 702,33	655 709 416,16	228 738 886,54	426 970 529,62	5,6	112,7	328,4
08	Lubuskie	297 269 708,28	388 091 234,36	120 659 249,02	267 431 985,34	3,3	130,6	400,2
10	Łódzkie	696 237 725,80	715 305 257,30	173 662 282,90	541 642 974,40	6,1	102,7	304,9
12	Małopolskie	993 009 088,71	992 525 116,11	314 647 961,55	677 877 154,56	8,5	100,0	289,4
14	Mazowieckie	1 505 455 456,91	1 363 028 192,26	399 433 071,83	963 595 120,43	11,7	90,5	247,4
16	Opolskie	354 550 979,03	376 180 112,06	116 775 257,78	259 404 854,28	3,2	106,1	404,4
18	Podkarpackie	632 393 303,05	707 198 068,42	255 760 736,97	451 437 331,45	6,1	111,8	342,8
20	Podlaskie	368 573 249,00	423 477 278,34	145 597 341,04	277 879 937,30	3,6	114,9	373,9
22	Pomorskie	758 143 332,04	605 169 044,36	148 170 912,02	456 998 132,34	5,2	79,8	256,5
24	Śląskie	1 018 068 243,85	1 139 014 835,45	301 133 161,45	837 881 674,00	9,8	111,9	265,4
26	Świętokrzyskie	395 359 176,18	521 980 487,36	149 965 765,81	372 014 721,55	4,5	132,0	450,8
28	Warmińsko-Mazurskie	463 105 413,00	578 617 745,83	168 203 219,02	410 414 526,81	5,0	124,9	428,9
30	Wielkopolskie	891 119 475,00	797 374 049,75	212 953 872,87	584 420 176,88	6,8	89,5	229,1
32	Zachodniopomorskie	470 622 537,23	433 948 449,29	34 145 139,26	399 803 310,03	3,7	92,2	267,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 8. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**341 749 425,88**	**360 802 331,21**	**64 924 623,51**	**295 877 707,70**	**100,0**	**105,6**	**9,6**
02	Dolnośląskie	30 349 707,23	46 859 327,80	15 378 190,83	31 481 136,97	13,0	154,4	16,3
04	Kujawsko-Pomorskie	26 324 128,64	18 207 821,65	1 073 475,60	17 134 346,05	5,0	69,2	9,2
06	Lubelskie	18 788 446,95	17 563 726,76	1 686 890,59	15 876 836,17	4,9	93,5	8,8
08	Lubuskie	10 251 518,19	10 319 880,79	751 532,22	9 568 348,57	2,9	100,7	10,6
10	Łódzkie	16 397 676,28	15 173 272,70	574 145,00	14 599 127,70	4,2	92,5	6,5
12	Małopolskie	30 138 205,68	24 313 488,09	2 092 572,86	22 220 915,23	6,7	80,7	7,1
14	Mazowieckie	53 971 505,54	55 383 893,01	8 453 609,63	46 930 283,38	15,4	102,6	10,1
16	Opolskie	14 059 912,59	25 101 389,35	18 732 338,59	6 369 050,76	7,0	178,5	27,0
18	Podkarpackie	15 398 403,36	21 385 382,04	5 591 502,61	15 793 879,43	5,9	138,9	10,4
20	Podlaskie	11 976 740,01	12 799 069,34	1 365 979,32	11 433 090,02	3,5	106,9	11,3
22	Pomorskie	19 566 227,57	20 054 084,40	1 152 276,28	18 901 808,12	5,6	102,5	8,5
24	Śląskie	32 301 339,99	28 168 921,36	1 121 313,96	27 047 607,40	7,8	87,2	6,6
26	Świętokrzyskie	8 125 140,00	9 328 815,30	2 366 205,49	6 962 609,81	2,6	114,8	8,1
28	Warmińsko-Mazurskie	14 524 169,98	15 654 173,56	1 920 229,00	13 733 944,56	4,3	107,8	11,6
30	Wielkopolskie	24 812 539,94	23 842 664,62	520 117,78	23 322 546,84	6,6	96,1	6,9
32	Zachodniopomorskie	14 763 763,93	16 646 420,44	2 144 243,75	14 502 176,69	4,6	112,8	10,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 9. Dotacje i płatności z budżetu środków europejskich

Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	z tego:		Udział	Dynamika
	2024	2025	bieżące	majątkowe	[4] :[3]	[3] :[2]
	(w złotych)				(w %%)	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
Ogółem dotacje, z tego:	**94 027 535 648,99**	**98 007 751 672,68**	**54 020 879 940,62**	**43 986 871 732,06**	**55,1**	**104,2**
- przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich*	12 486 174 846,00	19 190 655 239,62	6 072 791 517,71	13 117 863 721,91	31,6	153,7
- na zadania z zakresu administracji rządowej	33 569 283 647,29	33 668 122 914,07	32 576 110 598,45	1 092 012 315,62	96,8	100,3
- na zadania własne	11 007 681 421,80	11 642 239 739,34	8 161 247 493,11	3 480 992 246,23	70,1	105,8
w tym: na zadania bieżące gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej z budżetu państwa w ramach programów rządowych	21 260 575,00	20 292 526,57	0,00	20 292 526,57	0,0	95,4
- na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	341 749 425,88	360 802 331,21	295 877 707,70	64 924 623,51	82,0	105,6
- na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	2 169 008 152,65	2 323 883 799,85	1 934 703 513,43	389 180 286,42	83,3	107,1
- z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	2 552 457 336,11	2 512 538 711,51	575 811 422,33	1 936 727 289,18	22,9	98,4
- z funduszy celowych	725 491 824,10	1 045 192 031,64	129 106 015,56	916 086 016,08	12,4	144,1
- na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	9 430 929,01	20 943 365,60	2 493 592,48	18 449 773,12	11,9	222,1
- środkiotrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (m.in.. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych)	27 034 927 007,02	23 056 824 391,74	88 158 781,48	22 968 665 610,26	0,4	85,3
- otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	4 131 331 059,13	4 186 549 148,10	4 184 579 298,37	1 969 849,73	100,0	101,3

Źródło: Sprawozdania roczne z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

* w pozycji tej zostały ujęte również dotacje rozwojowe podlegające rozliczeniu w 2025 r.

Tablica 10. Dotacje celowe jednostek samorządu terytorialnego przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**22 444 341 739,81**	**19 190 655 239,62**	**85,5**	**6 876 182 896,42**	**6 072 791 517,71**	**88,3**	**31,6**
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 426 669 877,61	2 220 971 067,10	91,5	188 897 444,7	163 756 860,3	86,7	7,4
020	Leśnictwo	499 905,00	499 905,00	100,0	0,0	0,0	-	0,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	3 415 167,00	2 828 952,41	82,8	3 415 167,0	2 828 952,4	82,8	100,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	25 059 745,75	16 089 413,74	64,2	24 550 697,3	15 667 637,6	63,8	97,4
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	89 682 247,01	73 175 983,09	81,6	2 277 984,7	4 680 108,9	205,4	6,4
500	Handel	1 870 874,92	1 989 508,99	106,3	131 512,0	402 063,0	305,7	20,2
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	3 359 256 889,82	3 163 409 319,96	94,2	28 464 852,2	22 737 692,6	79,9	0,7
630	Turystyka	201 654 876,86	113 283 282,44	56,2	12 896 591,1	6 552 368,8	50,8	5,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	256 811 418,62	161 728 997,26	63,0	4 606 541,9	3 350 348,5	72,7	2,1
710	Działalność usługowa	144 351 367,13	96 620 234,56	66,9	26 287 520,6	17 417 011,7	66,3	18,0
720	Informatyka	194 275 526,86	162 709 737,29	83,8	44 684 145,7	38 075 236,8	85,2	23,4
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	4 529 649,00	2 535 356,43	56,0	4 529 649,0	2 535 356,4	56,0	100,0
750	Administracja publiczna	1 010 882 840,15	846 687 663,64	83,8	348 662 424,7	295 598 920,7	84,8	34,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	474 250,00	474 250,00	100,0	0,0	0,0	-	0,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	469 134 154,57	407 279 063,96	86,8	28 707 321,6	18 866 523,1	65,7	4,6
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 528 943,75	0,00	0,0	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	7 776 379 409,21	7 069 051 513,42	90,9	2 950 620 435,6	2 693 582 311,5	91,3	38,1
801	Oświata i wychowanie	2 567 976 414,80	2 006 100 677,35	78,1	1 594 243 362,3	1 430 863 244,4	89,8	71,3
851	Ochrona zdrowia	24 159 214,79	20 285 866,21	84,0	11 246 859,9	10 116 564,6	90,0	49,9
852	Pomoc społeczna	581 667 648,93	532 362 444,67	91,5	517 804 200,9	474 542 424,1	91,6	89,1
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	716 974 826,75	579 975 053,18	80,9	635 812 034,3	542 132 690,5	85,3	93,5
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	19 468 406,89	16 525 788,12	84,9	11 292 908,3	12 842 131,6	113,7	77,7
855	Rodzina	442 122 028,14	380 926 014,64	86,2	221 794 446,2	189 187 393,8	85,3	49,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 654 329 286,06	1 059 394 223,48	64,0	162 630 875,7	96 928 474,6	59,6	9,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	364 430 253,87	190 913 471,78	52,4	42 620 467,0	24 774 430,4	58,1	13,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	17 892 776,90	9 564 214,13	53,5	6 371 207,0	3 078 874,6	48,3	32,2
926	Kultura fizyczna	86 843 739,42	55 273 236,77	63,6	3 634 246,9	2 273 896,8	62,6	4,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025r. (Min. Fin.)

Tablica 11. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej jednostek samorządu terytorialnego według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Dochody ogółem, z tego:	**33 983 120 598,57**	**33 668 122 914,07**	**99,1**	**32 791 372 325,70**	**32 576 110 598,45**	**99,3**	**96,8**
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 976 492 782,55	1 979 063 073,33	100,1	1 971 849 782,6	1 974 422 888,9	100,1	99,8
020	Leśnictwo	2 063 043,87	1 921 936,49	93,2	2 063 043,9	1 921 936,5	93,2	100,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	433 000,00	408 314,38	94,3	433 000,0	408 314,4	94,3	100,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	7 891 334,46	7 696 957,77	97,5	7 891 334,5	7 696 957,8	97,5	100,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	1 057 152 222,54	1 051 433 864,76	99,5	1 057 152 222,5	1 051 433 864,8	99,5	100,0
630	Turystyka	5 234 451,00	5 188 797,26	99,1	5 234 451,0	5 188 797,3	99,1	100,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	368 722 748,48	355 122 568,71	96,3	365 662 360,0	352 194 401,0	96,3	99,2
710	Działalność usługowa	617 463 468,91	612 682 824,16	99,2	596 503 411,3	591 934 472,4	99,2	96,6
720	Informatyka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	819 528 997,01	806 420 284,55	98,4	819 479 594,0	806 370 881,6	98,4	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	437 593 492,27	434 708 134,71	99,3	437 593 492,3	434 708 134,7	99,3	100,0
752	Obrona narodowa	1 236 544 840,75	1 109 721 066,44	89,7	337 811 520,7	307 250 396,8	91,0	27,7
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 021 432 138,41	5 010 123 486,64	99,8	4 789 377 207,9	4 780 352 953,0	99,8	95,4
755	Wymiar sprawiedliwości	108 796 885,57	107 919 312,24	99,2	108 796 885,6	107 919 312,2	99,2	100,0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	15 747 259,22	15 832 802,65	100,5	15 747 259,2	15 832 802,7	100,5	100,0
801	Oświata i wychowanie	321 992 370,20	312 042 736,43	96,9	321 992 370,2	312 042 736,4	96,9	100,0
851	Ochrona zdrowia	981 528 465,43	948 602 349,19	96,6	981 228 465,4	948 302 349,2	96,6	100,0
852	Pomoc społeczna	2 089 318 549,61	2 062 982 814,84	98,7	2 058 446 937,0	2 032 797 362,9	98,8	98,5
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	372 887 968,33	369 859 110,59	99,2	372 843 464,7	369 814 607,0	99,2	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	652 000,00	646 000,00	99,1	652 000,0	646 000,0	99,1	100,0
855	Rodzina	18 519 876 956,96	18 454 494 599,60	99,6	18 518 927 400,0	18 453 669 426,2	99,6	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 767 623,00	21 251 879,33	97,6	21 686 123,0	21 202 002,8	97,8	99,8
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 12. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Dochody ogółem, z tego:	**12 662 333 112,08**	**11 642 239 739,34**	**91,9**	**8 594 581 168,39**	**8 161 247 493,11**	**95,0**	**70,1**
010	Rolnictwo i łowiectwo	24 011 065,88	19 963 227,31	83,1	1 642 338,5	1 283 567,3	78,2	6,4
020	Leśnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	6 710 322,88	6 593 757,12	98,3	1 901 639,0	1 890 603,7	99,4	28,7
500	Handel	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	710 309 777,23	614 222 704,05	86,5	220 305 411,0	188 428 865,8	85,5	30,7
630	Turystyka	9 974 003,05	6 850 598,56	68,7	613 876,6	0,0	0,0	0,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	18 166 245,55	35 475 084,21	195,3	4 636 314,0	2 245 089,2	48,4	6,3
710	Działalność usługowa	196 519,23	8 450,00	4,3	196 519,2	8 450,0	4,3	100,0
720	Informatyka	83 730,54	83 730,54	100,0	0,0	0,0	-	0,0
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	11 789 323,29	10 346 737,66	87,8	1 843 098,5	1 835 872,2	99,6	17,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	2 891 725 862,53	2 304 231 442,76	79,7	617 157 291,3	473 070 248,5	76,7	20,5
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	39 584 540,38	31 595 192,94	79,8	14 895 329,3	12 566 630,4	84,4	39,8
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	400 392 117,85	401 440 758,63	100,3	284 047 824,7	284 719 493,9	100,2	70,9
801	Oświata i wychowanie	422 879 259,25	371 738 053,66	87,9	138 245 192,6	118 311 077,6	85,6	31,8
851	Ochrona zdrowia	290 847 313,18	285 725 281,74	98,2	952 138,0	945 541,4	99,3	0,3
852	Pomoc społeczna	6 289 658 283,51	6 153 113 140,38	97,8	6 259 610 124,1	6 127 693 595,4	97,9	99,6
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 464 528,27	1 298 046,03	88,6	359 528,3	239 197,3	66,5	18,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	166 938 795,26	132 359 867,94	79,3	159 605 283,3	125 084 098,9	78,4	94,5
855	Rodzina	645 729 350,31	611 841 919,69	94,8	608 837 236,1	579 487 828,5	95,2	94,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	290 986 682,51	237 159 351,68	81,5	251 143 589,7	217 456 002,8	86,6	91,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	26 739 153,14	21 641 482,15	80,9	4 144 748,6	2 986 427,6	72,1	13,8
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21 767 001,00	21 719 252,29	99,8	21 767 001,0	21 719 252,3	99,8	100,0
926	Kultura fizyczna	392 379 237,24	374 831 660,00	95,5	2 676 684,8	1 275 650,3	47,7	0,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 13. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**419 154 270,56**	**360 802 331,21**	**86,1**	**321 349 503,02**	**295 877 707,70**	**92,1**	**82,0**
010	Rolnictwo i łowiectwo	38 695 332,46	21 879 307,01	56,5	0,0	0,0	-	-
020	Leśnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	80 200,00	80 200,00	100,0	80 200,0	80 200,0	100,0	100,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	7 081 680,00	7 077 378,55	99,9	7 038 261,0	7 033 959,6	99,9	99,4
630	Turystyka	553 770,00	536 897,97	97,0	553 770,0	536 898,0	97,0	100,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 016 818,00	1 914 765,07	94,9	893 100,0	858 477,6	96,1	44,8
710	Działalność usługowa	19 765 069,08	18 670 164,68	94,5	19 273 069,1	18 582 580,7	96,4	99,5
720	Informatyka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	8 736 883,00	8 822 178,81	101,0	8 736 883,0	8 822 178,8	101,0	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	20 308 351,63	19 966 439,02	98,3	19 400 743,9	19 081 546,6	98,4	95,6
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 045 417,07	10 943 504,36	90,9	2 736 942,3	2 588 398,4	94,6	23,7
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	8 414 108,69	564 250,90	6,7	11 552,6	11 552,6	100,0	2,0
801	Oświata i wychowanie	264 130 100,49	236 302 068,51	89,5	243 248 506,5	220 183 977,2	90,5	93,2
851	Ochrona zdrowia	1 321 410,00	1 072 566,31	81,2	961 410,0	712 566,3	74,1	66,4
852	Pomoc społeczna	4 054 906,48	3 874 158,68	95,5	4 054 906,5	3 874 158,7	95,5	100,0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 838 951,41	8 721 090,25	88,6	8 015 629,7	7 484 392,3	93,4	85,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 922 372,00	1 654 983,35	86,1	1 772 372,0	1 504 984,0	84,9	90,9
855	Rodzina	6 204 069,15	5 944 853,07	95,8	2 518 408,3	2 498 602,8	99,2	42,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 638 221,30	2 184 334,07	82,8	701 189,3	693 355,9	98,9	31,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 285 879,80	2 262 390,60	99,0	1 352 558,8	1 329 878,5	98,3	58,8
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	9 060 730,00	8 330 800,00	91,9	0,0	0,0		0,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 14. Wydatki jednostek samorządu terytorialnego według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		w złotych			w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Wydatki ogółem, z tego:	**432 230 693 163,67**	**505 351 848 009,04**	**466 393 209 973,61**	**92,3**	**100,0**	**107,9**
010	Rolnictwo i łowiectwo	9 377 853 538,77	12 069 880 741,37	10 664 756 655,73	88,4	2,3	113,7
020	Leśnictwo	84 556 806,38	105 835 287,73	93 026 720,79	87,9	0,0	110,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	26 983 442,64	22 769 491,10	21 579 875,93	94,8	0,0	80,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	1 677 813,44	11 177 665,46	10 707 186,83	95,8	0,0	638,2
150	Przetwórstwo przemysłowe	244 695 054,32	414 067 916,21	298 969 326,62	72,2	0,1	122,2
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 035 833 158,57	1 262 089 357,67	1 099 279 682,01	87,1	0,2	106,1
500	Handel	62 863 199,34	41 606 262,93	32 884 265,22	79,0	0,0	52,3
550	Hotele i restauracje	1 828 497,98	3 178 933,85	3 089 746,61	97,2	0,0	169,0
600	Transport i łączność	71 839 686 336,19	78 027 759 094,38	71 220 763 186,80	91,3	15,3	99,1
630	Turystyka	617 454 454,21	1 032 243 947,88	786 304 350,65	76,2	0,2	127,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	12 001 629 560,19	15 991 745 400,07	13 970 118 765,88	87,4	3,0	116,4
710	Działalność usługowa	2 523 894 814,13	3 726 990 463,99	3 125 498 712,54	83,9	0,7	123,8
720	Informatyka	122 242 228,00	388 905 175,87	290 249 264,38	74,6	0,1	237,4
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	83 211 728,77	78 906 106,00	69 167 363,88	87,7	0,0	83,1
750	Administracja publiczna	39 622 607 957,12	48 194 059 032,50	44 662 265 028,60	92,7	9,6	112,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	770 290 185,16	441 812 681,07	438 383 659,51	99,2	0,1	56,9
752	Obrona narodowa	39 841 420,67	4 412 562 032,88	3 630 553 977,99	82,3	0,8	9 112,5
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	253,00	1 000,00	0,00	0,0	0,0	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 268 000 476,28	10 571 584 964,50	9 985 106 262,79	94,5	2,1	107,7
755	Wymiar sprawiedliwości	104 213 358,90	109 454 783,41	108 499 354,98	99,1	0,0	104,1
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 138 501,63	21 243 304,71	18 905 875,86	89,0	0,0	117,1
757	Obsługa długu publicznego	6 358 934 042,61	7 284 033 950,92	6 427 185 128,77	88,2	1,4	101,1
758	Różne rozliczenia	5 270 615 120,91	3 013 459 650,90	272 086 529,93	9,0	0,1	5,2
801	Oświata i wychowanie	142 441 735 341,21	164 080 381 168,11	156 696 685 962,90	95,5	33,6	110,0
851	Ochrona zdrowia	6 679 184 717,37	8 217 211 206,16	7 430 509 620,02	90,4	1,6	111,2
852	Pomoc społeczna	26 807 756 512,31	30 448 931 627,85	28 897 286 096,17	94,9	6,2	107,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 473 692 426,38	5 744 076 728,78	5 093 085 074,96	88,7	1,1	113,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 426 609 340,87	8 508 796 367,54	8 117 315 368,92	95,4	1,7	109,3
855	Rodzina	27 239 112 302,10	31 196 639 610,50	29 923 695 216,44	95,9	6,4	109,9
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	29 969 138 736,72	37 274 343 770,38	32 666 106 926,96	87,6	7,0	109,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16 229 701 863,09	19 234 053 784,11	18 014 847 009,20	93,7	3,9	111,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	481 794 793,08	587 824 713,51	535 381 754,64	91,1	0,1	111,1
926	Kultura fizyczna	11 006 915 181,32	12 834 221 786,69	11 788 916 021,09	91,9	2,5	107,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 15. Wydatki majątkowe i inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**37 489 087**	**94 899 277 474,68**	**2 531,4**	**20,3**	**89 568 164 639,75**	**2 389,2**	**19,2**
02	Dolnośląskie	2 868 242	8 132 898 975,82	2 835,5	21,7	7 537 109 034,44	2 627,8	20,1
04	Kujawsko-Pomorskie	1 984 479	5 136 739 687,04	2 588,5	21,1	4 521 579 187,65	2 278,5	18,5
06	Lubelskie	1 996 440	5 423 194 567,33	2 716,4	23,1	5 245 233 338,24	2 627,3	22,3
08	Lubuskie	969 819	2 503 889 736,00	2 581,8	20,7	2 402 341 851,94	2 477,1	19,9
10	Łódzkie	2 345 924	5 767 432 534,55	2 458,5	20,2	5 483 139 421,58	2 337,3	19,2
12	Małopolskie	3 429 084	7 622 356 134,11	2 222,9	18,8	7 174 481 201,36	2 092,2	17,7
14	Mazowieckie	5 508 322	13 693 138 709,87	2 485,9	18,1	12 889 379 279,30	2 340,0	17,0
16	Opolskie	930 296	2 084 138 941,35	2 240,3	18,8	1 991 926 053,97	2 141,2	17,9
18	Podkarpackie	2 062 997	6 371 116 660,14	3 088,3	25,2	6 211 300 852,49	3 010,8	24,5
20	Podlaskie	1 132 641	4 071 542 127,04	3 594,7	27,7	4 020 291 576,66	3 549,5	27,4
22	Pomorskie	2 359 493	5 761 980 942,49	2 442,0	19,1	5 487 805 807,27	2 325,8	18,2
24	Śląskie	4 291 441	9 099 731 248,95	2 120,4	18,1	8 095 626 746,55	1 886,5	16,1
26	Świętokrzyskie	1 157 991	3 046 622 747,76	2 631,0	21,8	2 985 147 098,29	2 577,9	21,3
28	Warmińsko-Mazurskie	1 349 172	3 473 967 872,40	2 574,9	21,0	3 320 669 314,36	2 461,3	20,0
30	Wielkopolskie	3 479 986	8 400 754 858,80	2 414,0	20,3	8 098 684 023,73	2 327,2	19,6
32	Zachodniopomorskie	1 622 760	4 309 771 731,03	2 655,8	20,9	4 103 449 851,92	2 528,7	19,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 16 . Przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie planu	Wskaźnik [3]:[2]	Struktura według form
	w złotych		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]
OGÓŁEM				
Stan środków obrotowych na początek roku	311 780 882,49	56 115 999,76	18,0	100,0
Przychody	6 290 880 925,41	6 293 759 112,45	100,0	100,0
w tym: dotacje z budżetu	866 644 456,38	842 696 440,77	97,2	100,0
Koszty	6 232 998 388,08	6 157 336 674,73	98,8	100,0
podatek dochodowy od osób prawnych	17 063 070,00	27 806 157,68	163,0	100,0
wpłaty do budżetu	6 140 108,96	57 750 112,16	940,5	100,0
Stan środków obrotowych na koniec roku	134 397 210,45	114 305 311,25	85,1	100,0
GMINY				
Stan środków obrotowych na początek roku	277 178 648,54	34 132 215,71	12,3	60,8
Przychody	3 599 683 767,10	3 686 788 698,09	102,4	58,6
w tym: dotacje z budżetu	472 948 323,32	459 428 829,08	97,1	54,5
Koszty	3 556 991 548,27	3 601 446 775,76	101,2	58,5
podatek dochodowy od osób prawnych	7 526 674,00	14 250 528,68	189,3	51,2
wpłaty do budżetu	5 134 108,96	37 467 896,32	729,8	64,9
Stan środków obrotowych na koniec roku	95 848 024,17	71 193 924,36	74,3	62,3
POWIATY				
Stan środków obrotowych na początek roku	3 880 584,63	4 213 785,30	108,6	7,5
Przychody	184 618 872,42	180 747 920,95	97,9	2,9
w tym: dotacje z budżetu	46 343 594,64	40 907 621,06	88,3	4,9
Koszty	185 477 506,84	179 098 930,72	96,6	2,9
podatek dochodowy od osób prawnych	30 000,00	56 809,00	189,4	0,2
wpłaty do budżetu	0,00	277 799,58	x	0,5
Stan środków obrotowych na koniec roku	2 619 250,09	4 265 130,24	162,8	3,7
MIASTA NA PRAWACH POWIATU				
Stan środków obrotowych na początek roku	25 488 117,16	12 551 481,27	49,2	22,4
Przychody	2 388 616 460,89	2 311 144 248,61	96,8	36,7
w tym: dotacje z budżetu	339 317 835,42	334 325 646,98	98,5	39,7
Koszty	2 373 458 294,48	2 265 712 302,29	95,5	36,8
podatek dochodowy od osób prawnych	9 344 396,00	12 829 503,00	137,3	46,1
wpłaty do budżetu	120 000,00	17 729 728,92	*	30,7
Stan środków obrotowych na koniec roku	30 853 617,52	32 477 404,90	105,3	28,4
WOJEWÓDZTWA				
Stan środków obrotowych na początek roku	1 606 897,00	1 606 897,58	100,0	2,9
Przychody	55 339 285,00	53 291 775,78	96,3	0,8
w tym: dotacje z budżetu	7 974 703,00	7 974 703,00	100,0	0,9
Koszty	55 335 280,00	52 305 702,96	94,5	0,8
podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	156 900,00	x	0,6
wpłaty do budżetu	0,00	711 478,49	x	1,2
Stan środków obrotowych na koniec roku	1 610 902,00	1 724 591,91	107,1	1,5
ZWIĄZKI JST				
Stan środków obrotowych na początek roku	3 626 635,16	3 611 619,90	99,6	6,4
Przychody	62 622 540,00	61 786 469,02	98,7	1,0
w tym: dotacje z budżetu	60 000,00	59 640,65	99,4	0,0
Koszty	61 735 758,49	58 772 963,00	95,2	1,0
podatek dochodowy od osób prawnych	162 000,00	512 417,00	316,3	0,0
wpłaty do budżetu	886 000,00	1 563 208,85	176,4	2,7
Stan środków obrotowych na koniec roku	3 465 416,67	4 644 259,84	134,0	4,1

Źródło: Sprawozdania roczne jednostek samorządu terytorialnego z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych za 2025 rok. (Min. Fin)

* wskaźnik powyżej 1000%

Tablica 17. Dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie planu	Wskaźnik [3]:[2]	Struktura według form
	w złotych		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]
OGÓŁEM				
Stan środków pieniężnych na początek roku	6 456 031,48	36 398 366,76	563,8	100,0
Dochody	2 222 025 478,36	1 725 704 155,21	77,7	100,0
Wydatki	2 227 185 305,52	1 721 622 988,95	77,3	100,0
w tym: wpłaty do budżetu	16 383 632,40	47 704 974,84	291,2	100,0
Stan środków pieniężnych na koniec roku	996 239,52	40 487 948,60	*	100,0
GMINY				
Stan środków pieniężnych na początek roku	827 050,88	2 615 757,44	316,3	7,2
Dochody	773 922 369,15	633 329 036,13	81,8	36,7
Wydatki	774 331 755,71	632 891 710,91	81,7	36,8
w tym: wpłaty do budżetu	5 625 776,05	9 349 691,42	166,2	19,6
Stan środków pieniężnych na koniec roku	117 699,52	3 059 584,75	*	7,6
POWIATY				
Stan środków pieniężnych na początek roku	2 117 541,19	3 048 262,04	144,0	8,4
Dochody	107 486 238,07	87 605 002,28	81,5	5,1
Wydatki	108 726 599,26	87 453 003,58	80,4	5,1
w tym: wpłaty do budżetu	3 746 084,89	4 772 456,29	127,4	10,0
Stan środków pieniężnych na koniec roku	877 180,00	3 200 182,77	364,8	7,9
MIASTA NA PRAWACH POWIATU				
Stan środków pieniężnych na początek roku	2 116 902,27	28 597 031,99	*	78,6
Dochody	1 295 618 890,28	966 737 837,35	74,6	56,0
Wydatki	1 297 734 432,55	963 452 638,91	74,2	56,0
w tym: wpłaty do budżetu	5 410 464,20	30 894 747,70	571,0	64,8
Stan środków pieniężnych na koniec roku	1 360,00	31 884 109,69	*	78,7
WOJEWÓDZTWA				
Stan środków pieniężnych na początek roku	1 394 537,14	2 137 315,29	153,3	5,9
Dochody	44 997 980,86	38 032 279,45	84,5	2,2
Wydatki	46 392 518,00	37 825 635,55	81,5	2,2
w tym: wpłaty do budżetu	1 601 307,26	2 688 079,43	167,9	5,6
Stan środków pieniężnych na koniec roku	0,00	2 344 071,39	*	5,8

Źródło: Sprawozdania roczne jednostek samorządu terytorialnego z wykonania dochodów i wydatków na rachunku z art. 223 ust.1 za 2025 r. (Min. Fin)

* wskaźnik powyżej 1000%

Tablica 18. Informacja z wykonania budżetów gmin za IV kwartały 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**224 722 716 783,26**	**219 943 781 818,40**	**5 424 847 644,49**	**716 666 837,40**	**93 304 228,71**	**99 368 250,01**	**6 544 285,84**	**100,0**	**97,9**	
Razem dochody własne z tego:	**142 692 710 547,68**	**142 583 742 160,79**	**5 424 847 644,49**	**716 666 837,40**	**93 304 228,71**	**99 368 250,01**	**6 544 285,84**	**64,8**	**99,9**	**100,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	79 593 251 778,88	79 593 251 436,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,2	100,0	55,8
podatek dochodowy od osób prawnych	3 261 171 422,37	3 261 171 418,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,5	100,0	2,3
podatek od nieruchomości	23 414 581 697,93	23 764 267 937,46	3 442 106 724,11	710 002 870,64	65 945 232,08	70 218 027,11	5 035 515,83	10,8	101,5	16,7
podatek rolny	2 267 704 126,86	2 237 868 820,47	336 503 874,47	3 921 020,47	3 019 558,32	1 268 873,19	2 690,20	1,0	98,7	1,6
podatek leśny	442 651 675,54	424 551 119,20	1 764 548,73	753 940,18	113 640,11	33 064,87	0,00	0,2	95,9	0,3
podatek od środków transportowych	1 128 593 356,65	1 121 006 951,02	1 608 841 562,85	1 989 006,11	2 033 039,13	3 079 370,21	40 525,00	0,5	99,3	0,8
podatek od czynności cywilnoprawnych	1 931 408 493,55	2 130 525 016,99	0,00	0,00	98 073,35	555 299,71	0,00	1,0	110,3	1,5
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	93 584 580,98	99 076 536,87	0,00	0,00	24 295,18	70 782,61	0,00	0,0	105,9	0,1
wpływy z opłaty skarbowej	199 052 854,09	205 963 065,22	0,00	0,00	176,00	0,00	0,00	0,1	103,5	0,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	507 951 818,12	513 418 551,83	0,00	0,00	240 096,51	1 531 189,85	0,00	0,2	101,1	0,4
podatek od spadków i darowizn	266 405 899,69	299 614 241,34	0,00	0,00	4 513 004,71	8 534 850,96	0,00	0,1	112,5	0,2
wpływy z opłaty targowej	116 175 490,52	113 691 666,82	2 732 390,00	0,00	13 923,00	0,00	0,00	0,1	97,9	0,1
opłata miejscowa	74 307 510,15	76 734 757,30	425 334,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	103,3	0,1
opłata uzdrowiskowa	105 334 332,00	107 993 073,93	381 850,62	0,00	247,80	0,00	0,00	0,0	102,5	0,1
opłata od posiadania psów	2 985 357,00	2 781 885,37	1 662 907,14	0,00	940,00	4 091,30	1 194,26	0,0	93,2	0,0
opłata reklamowa	1 064 775,00	1 271 523,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	119,4	0,0
dochody z majątku	4 698 467 845,86	4 261 824 940,96	0,00	0,00	20 986,65	72 204,60	0,00	1,9	90,7	3,0
pozostałe dochody	24 588 017 532,49	24 368 729 216,85	30 428 451,99	0,00	17 281 015,87	14 000 495,60	1 464 360,55	11,1	99,1	17,1
Dotacje ogółem z tego:	**57 347 522 880,04**	**52 647 183 124,84**	#	#	#	#	#	**23,9**	**91,8**	
Dotacje celowe z tego:	**48 100 922 441,52**	**45 293 817 848,21**	#	#	#	#	#	**20,6**	**94,2**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	18 222 508 994,60	18 076 910 777,12	#	#	#	#	#	8,2	99,2	
w tym: inwestycyjne	237 568 895,53	196 869 530,36	#	#	#	#	#	0,1	82,9	
na zadania własne	6 757 082 675,17	6 238 726 734,63	#	#	#	#	#	2,8	92,3	
w tym: inwestycyjne	2 257 986 740,07	1 975 441 067,63	#	#	#	#	#	0,9	87,5	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	54 249 385,20	46 516 131,50	#	#	#	#	#	0,0	85,7	
w tym: inwestycyjne	27 269 173,93	20 322 009,79	#	#	#	#	#	0,0	74,5	

na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	900 166 533,55	832 321 525,04	#	#	#	#	#	0,4	92,5
w tym: inwestycyjne	318 409 949,28	299 692 268,48	#	#	#	#	#	0,1	94,1
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	1 074 468 782,18	962 886 111,87	#	#	#	#	#	0,4	89,6
w tym: inwestycyjne	913 992 376,35	812 247 943,35	#	#	#	#	#	0,4	88,9
otrzymane z funduszy celowych	679 713 623,25	616 193 612,24	#	#	#	#	#	0,3	90,7
w tym: inwestycyjne	631 860 441,97	572 293 432,60	#	#	#	#	#	0,3	90,6
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	15 905 084,81	13 029 840,54	#	#	#	#	#	0,0	81,9
w tym: inwestycyjne	13 950 532,96	11 177 915,39	#	#	#	#	#	0,0	80,1
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	19 049 628 713,20	17 185 629 112,52	#	#	#	#	#	7,8	90,2
w tym: inwestycyjne	18 969 137 512,23	17 120 371 555,27	#	#	#	#	#	7,8	90,3
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	1 347 198 649,56	1 321 604 002,75	#	#	#	#	#	0,6	98,1
w tym: inwestycyjne	1 986 649,73	1 969 849,73	#	#	#	#	#	0,0	99,2
Dotacje §§ 200 i 620	**649 858 379,78**	**530 004 315,18**	#	#	#	#	#	**0,2**	**81,6**
w tym: inwestycyjne § 620	499 385 008,68	390 645 825,13	#	#	#	#	#	0,2	78,2
Dotacje §§ 205 i 625	8 596 742 058,74	6 823 360 961,45	#	#	#	#	#	3,1	79,4
w tym: inwestycyjne § 625	6 964 625 842,99	5 421 537 122,63	#	#	#	#	#	2,5	77,8
Subwencja ogólna, w tym:	**24 682 483 355,54**	**24 712 856 532,77**	#	#	#	#	#	**11,2**	**100,1**
część rekompensująca	197 029,00	197 029,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
środki na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	2 223 466 558,50	2 256 047 766,25	#	#	#	#	#	1,0	101,5
w tym: inwestycyjne	211 700 317,54	218 412 169,58	#	#	#	#	#	0,1	103,2

DOCHODY OGÓŁEM	224 722 716 783,26	219 943 781 818,40	5 424 847 644,49	716 666 837,40	93 304 228,71	99 368 250,01	6 544 285,84	100,0	97,9
majątkowe	37 646 635 606,41	33 023 099 164,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,0	87,7
bieżące	187 076 081 176,85	186 920 682 653,78	5 424 847 644,49	716 666 837,40	93 304 228,71	99 368 250,01	6 544 285,84	85,0	99,9

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych R12U	w tym wymagalne: powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**238 683 811 386,59**	**217 469 238 499,02**	**217 752 247 117,16**	**8 994 588 212,02**	**2 088 532,71**	**16 312 632,36**	**858 591 138,85**	**100,0**	**91,1**
wydatki majątkowe	**59 055 203 246,06**	**49 775 184 094,41**	**49 904 272 790,56**	**785 597 365,85**	**310 749,55**	**3 665 356,18**	**790 523 891,73**	**22,9**	**84,3**
w tym: wydatki na inwestycje	57 019 025 902,59	47 858 930 158,15	47 988 018 854,30	785 597 365,85	310 749,55	3 665 356,18	790 523 891,73	**22,0**	**83,9**
wydatki bieżące z tego:	**179 628 608 140,53**	**167 694 054 404,61**	**167 847 974 326,60**	**8 208 990 846,17**	**1 777 783,16**	**12 647 276,18**	**68 067 247,12**	**77,1**	**93,4**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	84 156 275 699,07	80 736 950 434,77	80 797 826 847,31	6 406 020 824,83	439 936,57	4 288 824,59	1 642 369,88	**37,1**	**95,9**
dotacje	17 636 384 735,55	17 032 491 885,69	17 044 244 306,00	10 168 451,68	0,00	67 267,76	1 662 043,64	**7,8**	**96,6**
wydatki na obsługę długu	2 792 539 947,29	2 544 357 882,59	2 549 256 304,47	42 063 671,59	0,00	27 898,34	0,00	**1,2**	**91,1**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	68 029 766,74	1 593 583,43	1 633 504,55	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**2,3**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	18 945 103 283,01	18 489 651 292,92	18 493 926 893,02	248 360 484,82	189 025,83	430 613,84	0,00	**8,5**	**97,6**
pozostałe wydatki	56 030 274 708,87	48 889 009 325,21	48 961 086 471,25	1 502 377 413,25	1 148 820,76	7 832 671,65	64 762 833,60	**22,5**	**87,3**
WYNIK	**-13 961 094 603,33**	**2 474 543 319,38**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące (Db-Wb)	**7 447 473 036,32**	**19 226 628 249,17**							

Wynik budżetu	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	217	475 148 680,70	2 187	-14 436 243 284,03	9
Wykonany	1 452	6 359 636 737,10	961	-3 885 093 417,72	0

Wynik operacyjny (Db-Wb)	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	2 023	8 335 656 136,38	390	-888 183 100,06	0
Wykonany	2 366	19 311 091 922,87	47	-84 463 673,70	0

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	11 913 743 594,32	8 937 675 157,67	8 955 293 200,04	136 097 212,49	0,00	1 260 769,94	91 067 241,02	100,0	75,0
wydatki majątkowe	9 642 739 020,95	7 442 566 295,13	7 454 763 003,73	114 460 926,84	0,00	1 260 469,94	89 837 334,78	83,3	77,2
wydatki bieżące	2 271 004 573,37	1 495 108 862,54	1 500 530 196,31	21 636 285,65	0,00	300,00	1 229 906,24	16,7	65,8

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**21 223 362 979,28**	**29 895 444 110,41**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**140,9**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	9 500 341 237,82	7 453 544 717,31	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**24,9**	**78,5**
ze sprzedaży papierów wartościowych	256 198 354,47	206 375 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,7**	**80,6**
spłata udzielonych pożyczek	159 039 131,78	183 444 679,58	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,6**	**115,3**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	2 524 745 813,69	6 528 326 733,17	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**21,8**	**258,6**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	2 227 221 950,14	2 700 510 720,53	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**9,0**	**121,3**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	6 296 394 216,71	12 484 137 158,36	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**41,8**	**198,3**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art.. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
inne źródła, w tym:	515 620 629,14	545 480 101,46	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	501 182 461,89	530 205 245,41	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,8**	**105,8**

Rozchody ogółem z tego:	**7 255 117 184,22**	**6 996 102 279,71**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**96,4**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	6 309 222 208,86	6 198 388 983,28	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**88,6**	**98,2**
wykup papierów wartościowych	190 718 766,16	189 984 763,16	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,7**	**99,6**
udzielone pożyczki	123 587 797,51	117 491 074,46	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,7**	**95,1**
inne cele, w tym:	822 307 177,85	680 222 221,97	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**9,7**	**82,7**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	682 248 135,53	645 231 049,81	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**9,2**	**94,6**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	14 438 470 679,03	3 877 263 699,56
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	206 715 302,09	80 699 476,60
kredyty i pożyczki	5 536 652 275,61	1 919 724 953,44
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	2 111 206 173,76	314 132 023,77
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	4 342 278 267,15	763 218 474,48
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	1 963 190 903,12	730 568 325,94
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	54 204 551,55	7 228 543,47
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	224 223 205,75	61 691 901,86

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	43 811 023 689,63	43 811 022 651,86	2 513 210 069,22	449 015 143,80	444 336 326,32	1 617 638 663,99	2 219 935,11	0,00	39 242 925 402,89	1 847 078 128,91	171 773 780,03	24 546 406,39	11 488 864,42	1 037,77	0,00	1 037,77
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	1 337 319 000,00	1 337 319 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 269 000,00	35 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	1 336 669 000,00	1 336 669 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 269 000,00	34 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	42 429 782 349,24	42 429 782 349,24	2 501 404 185,28	448 526 855,40	444 312 292,83	1 608 565 037,05	0,00	0,00	37 940 599 291,71	1 811 969 560,64	150 513 976,32	15 039 051,95	10 256 283,34	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	102 546 454,75	102 546 454,75	11 474 277,13	3 439 306,09	142 180,17	7 892 790,87	0,00	0,00	87 995 374,34	1 400 000,00	221,40	1 596 581,88	80 000,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	42 327 235 894,49	42 327 235 894,49	2 489 929 908,15	445 087 549,31	444 170 112,66	1 600 672 246,18	0,00	0,00	37 852 603 917,37	1 810 569 560,64	150 513 754,92	13 442 470,07	10 176 283,34	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	42 422 340,39	42 421 302,62	10 305 883,94	488 288,40	24 033,49	7 573 626,94	2 219 935,11	0,00	57 111,18	58 568,27	21 259 803,71	9 507 354,44	1 232 581,08	1 037,77	0,00	1 037,77
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	21 772 676,19	21 772 676,19	959 271,77	146,00	6 933,98	952 191,79	0,00	0,00	100,00	750,02	14 123 068,51	5 473 684,66	1 215 801,23	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	20 649 664,20	20 648 626,43	9 346 612,17	488 142,40	17 099,51	6 621 435,15	2 219 935,11	0,00	57 011,18	57 818,25	7 136 735,20	4 033 669,78	16 779,85	1 037,77	0,00	1 037,77

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	69 892 805,90	69 892 805,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 878 205,90	0,00	1 000,00	0,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	69 892 805,90	69 892 805,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 878 205,90	0,00	1 000,00	0,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	419 308 388,79	419 294 289,57	30 260 998,14	16 950,55	753 765,05	25 140 782,54	4 349 500,00	0,00	44 425,22	52 360,00	182 031 015,99	189 377 499,11	17 527 991,11	14 099,22	14 099,22	0,00
N2.1 krótkotermionowe	16 709 683,80	16 709 683,80	6 717 170,57	0,00	0,00	2 367 670,57	4 349 500,00	0,00	0,00	0,00	4 429 474,25	2 138 960,77	3 424 078,21	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	402 598 704,99	402 584 605,77	23 543 827,57	16 950,55	753 765,05	22 773 111,97	0,00	0,00	44 425,22	52 360,00	177 601 541,74	187 238 538,34	14 103 912,90	14 099,22	14 099,22	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	26 971 117 725,56	26 971 117 725,56	1 407 648,47	450 783,08	2 780,38	954 085,01	0,00	0,00	26 954 274 231,35	105 787,75	15 196 578,30	133 479,69	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	882 119,81	882 119,81	882 119,81	0,00	0,00	882 119,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	25 712 422 413,02	25 712 422 413,02	122 484,39	111 469,39	500,00	10 515,00	0,00	0,00	25 697 267 688,26	105 787,75	14 926 452,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	1 257 813 192,73	1 257 813 192,73	403 044,27	339 313,69	2 280,38	61 450,20	0,00	0,00	1 257 006 543,09	0,00	270 125,68	133 479,69	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	10 485 257 525,70	10 455 622 695,55	102 608 739,86	63 921 763,04	4 888 266,60	32 835 008,39	963 701,83	902,00	9 419 647,17	10 151 449,46	2 281 144 852,68	7 967 805 833,62	84 491 270,76	29 634 830,15	20 102 889,91	9 531 940,24
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	1 451 563 961,52	1 450 887 142,10	5 324 026,42	326 555,82	91 476,38	4 317 574,55	588 419,67	0,00	59 534,58	177 172,67	297 284 990,37	1 113 515 948,30	34 525 469,76	676 819,42	300 693,90	376 125,52
N4.2 pozostałe	9 033 693 564,18	9 004 735 553,45	97 284 713,44	63 595 207,22	4 796 790,22	28 517 433,84	375 282,16	902,00	9 360 112,59	9 974 276,79	1 983 859 862,31	6 854 289 885,32	49 965 801,00	28 958 010,73	19 802 196,01	9 155 814,72

N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	3 197 925 873,43	3 197 200 637,69	601 946 081,10	420 697 582,20	6 843 714,55	160 980 984,99	13 423 799,36	0,00	1 165 827,58	5 888 899,53	1 558 417 164,73	976 986 041,20	52 796 623,55	725 235,74	613 432,41	111 803,33
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	638 994 496,03	638 835 688,79	38 571 095,22	4 567 890,96	408 517,21	28 932 876,83	4 661 810,22	0,00	108 764,49	346 395,00	278 782 906,99	304 778 093,32	16 248 433,77	158 807,24	48 728,91	110 078,33
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	473 196 126,82	473 051 665,04	117 205 583,64	103 377 344,35	228 358,96	12 727 785,37	872 094,96	0,00	74 639,96	1 653 128,74	220 450 514,72	131 308 354,44	2 359 443,54	144 461,78	144 461,78	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	2 085 735 250,58	2 085 313 283,86	446 169 402,24	312 752 346,89	6 206 838,38	119 320 322,79	7 889 894,18	0,00	982 423,13	3 889 375,79	1 059 183 743,02	540 899 593,44	34 188 746,24	421 966,72	420 241,72	1 725,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	1 053 341 922,80	360 788 267,01	21 568 386,44	120 117 507,58	208 629 547,49	10 472 825,50	692 553 655,79
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	13 190 241,96	689 459,00	489 459,00	0,00	0,00	200 000,00	12 500 782,96
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	73 683 071,81	11 128 415,07	0,00	5 197 275,71	5 821 553,32	109 586,04	62 554 656,74
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	4 836 395,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 836 395,99
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	30 731,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 731,24
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	1 593 583,43	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	1 563 583,43
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Tablica 19. Informacja z wykonania budżetów gmin miejskich za IV kwartały 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**47 065 839 983,52**	**46 018 254 504,04**	**845 128 886,42**	**69 116 211,28**	**23 440 541,96**	**29 254 458,96**	**2 149 218,38**	**100,0**	**97,8**	
Razem dochody własne z tego:	**35 554 204 483,74**	**35 530 554 904,67**	**845 128 886,42**	**69 116 211,28**	**23 440 541,96**	**29 254 458,96**	**2 149 218,38**	**77,2**	**99,9**	**100,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	20 053 728 162,31	20 053 728 059,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,6	100,0	56,4
podatek dochodowy od osób prawnych	1 137 661 427,29	1 137 661 425,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,5	100,0	3,2
podatek od nieruchomości	5 723 383 445,76	5 778 947 232,17	583 902 468,65	68 972 113,14	19 149 406,05	24 223 186,15	1 272 313,32	12,6	101,0	16,3
podatek rolny	35 655 131,73	35 790 057,88	1 722 138,24	9 944,03	60 216,10	36 591,03	798,20	0,1	100,4	0,1
podatek leśny	8 359 075,15	7 885 187,66	26 329,25	89 932,73	753,50	222,54	0,00	0,0	94,3	0,0
podatek od środków transportowych	182 374 388,46	179 296 800,13	258 884 057,80	44 221,38	241 478,92	408 723,35	3 177,00	0,4	98,3	0,5
podatek od czynności cywilnoprawnych	456 791 232,07	489 182 168,25	0,00	0,00	23 002,85	74 344,10	0,00	1,1	107,1	1,4
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	33 834 602,47	36 774 415,73	0,00	0,00	4 061,00	33 006,66	0,00	0,1	108,7	0,1
wpływy z opłaty skarbowej	76 525 777,15	75 731 066,30	0,00	0,00	176,00	0,00	0,00	0,2	99,0	0,2
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	22 620 368,86	23 773 459,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,1	105,1	0,1
podatek od spadków i darowizn	70 412 800,01	78 063 009,23	0,00	0,00	939 100,57	1 915 369,23	0,00	0,2	110,9	0,2
wpływy z opłaty targowej	49 107 131,99	46 663 406,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,1	95,0	0,1
opłata miejscowa	24 882 150,00	25 732 810,02	5 126,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,1	103,4	0,1
opłata uzdrowiskowa	64 671 787,00	65 258 675,29	0,00	0,00	132,30	0,00	0,00	0,1	100,9	0,2
opłata od posiadania psów	1 193 060,00	1 070 717,58	588 765,66	0,00	796,00	0,00	1 194,26	0,0	89,7	0,0
opłata reklamowa	696 600,00	695 763,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	99,9	0,0
dochody z majątku	1 792 081 385,13	1 696 898 823,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,7	94,7	4,8
pozostałe dochody	5 820 225 958,36	5 797 401 826,75	0,00	0,00	3 021 418,67	2 563 015,90	871 735,60	12,6	99,6	16,3
Dotacje ogółem z tego:	**10 241 892 571,33**	**9 215 654 969,61**	#	#	#	#	#	**20,0**	**90,0**	
Dotacje celowe z tego:	**8 894 636 931,27**	**8 240 933 065,12**	#	#	#	#	#	**17,9**	**92,7**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	3 507 701 917,59	3 469 639 750,22	#	#	#	#	#	7,5	98,9	
w tym: inwestycyjne	57 620 937,19	45 299 332,03	#	#	#	#	#	0,1	78,6	
na zadania własne	1 373 510 003,36	1 260 321 180,67	#	#	#	#	#	2,7	91,8	
w tym: inwestycyjne	366 497 328,41	306 240 532,78	#	#	#	#	#	0,7	83,6	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	10 901 401,67	10 364 944,55	#	#	#	#	#	0,0	95,1	
w tym: inwestycyjne	5 574 820,42	5 388 096,61	#	#	#	#	#	0,0	96,7	

na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	313 834 637,19	297 654 140,92	#	#	#	#	#	0,6	94,8
w tym: inwestycyjne	33 590 460,18	31 133 967,03	#	#	#	#	#	0,1	92,7
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	173 723 005,88	146 620 218,80	#	#	#	#	#	0,3	84,4
w tym: inwestycyjne	154 579 333,68	128 327 487,96	#	#	#	#	#	0,3	83,0
otrzymane z funduszy celowych	228 681 160,24	212 672 657,24	#	#	#	#	#	0,5	93,0
w tym: inwestycyjne	221 848 933,32	205 531 665,63	#	#	#	#	#	0,4	92,6
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	2 311 233,00	1 790 927,00	#	#	#	#	#	0,0	77,5
w tym: inwestycyjne	1 703 527,00	1 183 221,00	#	#	#	#	#	0,0	69,5
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	2 816 211 206,41	2 380 963 612,55	#	#	#	#	#	5,2	84,5
w tym: inwestycyjne	2 800 542 493,16	2 367 788 649,85	#	#	#	#	#	5,1	84,5
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	467 762 365,93	460 905 633,17	#	#	#	#	#	1,0	98,5
w tym: inwestycyjne	93 649,27	93 649,27	#	#	#	#	#	0,0	100,0
Dotacje §§ 200 i 620	**89 278 683,03**	**76 833 477,28**	#	#	#	#	#	**0,2**	**86,1**
w tym: inwestycyjne § 620	69 123 454,41	57 685 655,41	#	#	#	#	#	0,1	83,5
Dotacje §§ 205 i 625	1 257 976 957,03	897 888 427,21	#	#	#	#	#	2,0	71,4
w tym: inwestycyjne § 625	959 253 290,02	648 451 163,87	#	#	#	#	#	1,4	67,6
Subwencja ogólna, w tym:	**1 269 742 928,45**	**1 272 044 629,76**	#	#	#	#	#	**2,8**	**100,2**
część rekompensująca	197 029,00	197 029,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
środki na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	200 811 666,74	203 023 043,06	#	#	#	#	#	0,4	101,1
w tym: inwestycyjne	30 445 809,11	32 121 940,11	#	#	#	#	#	0,1	105,5

DOCHODY OGÓŁEM	47 065 839 983,52	46 018 254 504,04	845 128 886,42	69 116 211,28	23 440 541,96	29 254 458,96	2 149 218,38	100,0	97,8
majątkowe	6 583 509 881,74	5 607 057 945,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,2	85,2
bieżące	40 482 330 101,78	40 411 196 558,74	845 128 886,42	69 116 211,28	23 440 541,96	29 254 458,96	2 149 218,38	87,8	99,8

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych R12U	powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**49 984 375 758,35**	**46 062 520 233,13**	**46 125 618 804,18**	**2 080 098 981,47**	**7 791,66**	**236 900,01**	**172 956 727,84**	**100,0**	**92,2**
wydatki majątkowe	**10 134 158 854,23**	**8 334 073 852,59**	**8 370 065 073,62**	**195 445 348,67**	**0,00**	**0,00**	**157 633 062,48**	**18,1**	**82,2**
w tym: wydatki na inwestycje	9 412 424 919,27	7 662 402 684,22	7 698 393 905,25	195 445 348,67	0,00	0,00	157 633 062,48	**16,6**	**81,4**
wydatki bieżące z tego:	**39 850 216 904,12**	**37 728 446 380,54**	**37 755 553 730,56**	**1 884 653 632,80**	**7 791,66**	**236 900,01**	**15 323 665,36**	**81,9**	**94,7**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 112 370 352,75	17 502 496 722,27	17 511 639 594,37	1 412 198 008,89	0,00	14 066,85	348 067,38	**38,0**	**96,6**
dotacje	5 049 254 003,03	4 902 396 961,23	4 903 076 859,31	3 313 839,87	0,00	0,00	1 289 500,00	**10,6**	**97,1**
wydatki na obsługę długu	681 630 271,00	624 181 186,97	625 189 022,91	15 217 280,43	0,00	1 949,18	0,00	**1,4**	**91,6**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	19 689 658,09	1 117 569,84	1 117 569,84	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**5,7**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 873 459 532,19	3 796 542 363,75	3 797 131 991,36	70 282 565,62	6 209,66	0,00	0,00	**8,2**	**98,0**
pozostałe wydatki	12 113 813 087,06	10 901 711 576,48	10 917 398 692,77	383 641 937,99	1 582,00	220 883,98	13 686 097,98	**23,7**	**90,0**
WYNIK	**-2 918 535 774,83**	**-44 265 729,09**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące (Db-Wb)	**632 113 197,66**	**2 682 750 178,20**							

Wynik budżetu	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	23	69 335 438,73	212	-2 987 871 213,56	1
Wykonany	126	912 771 770,65	110	-957 037 499,74	0

Wynik operacyjny (Db-Wb)	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	167	1 013 430 410,09	69	-381 317 212,43	0
Wykonany	225	2 720 424 333,74	11	-37 674 155,54	0

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	1 752 729 188,60	1 174 268 153,21	1 176 182 638,23	34 104 674,02	0,00	0,00	18 486 698,48	100,0	67,0
wydatki majątkowe	1 350 164 560,89	907 775 249,94	909 539 307,65	30 039 412,97	0,00	0,00	18 477 948,48	77,3	67,2
wydatki bieżące	402 564 627,71	266 492 903,27	266 643 330,58	4 065 261,05	0,00	0,00	8 750,00	22,7	66,2

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**4 567 205 907,77**	**5 675 329 483,71**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**124,3**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	2 485 271 894,09	2 181 810 328,91	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**38,4**	**87,8**
ze sprzedaży papierów wartościowych	44 762 868,20	41 100 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,7**	**91,8**
spłata udzielonych pożyczek	17 280 254,76	20 338 504,76	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,4**	**117,7**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	334 755 845,23	777 327 942,41	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**13,7**	**232,2**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	449 799 040,51	656 561 333,65	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**11,6**	**146,0**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 168 286 091,34	1 926 979 091,39	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**34,0**	**164,9**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art.. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
inne źródła, w tym:	111 812 781,84	112 312 282,59	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	101 812 781,84	107 040 967,65	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,9**	**105,1**
Rozchody ogółem z tego:	**1 648 404 458,94**	**1 605 207 284,03**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**97,4**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	1 476 909 080,50	1 450 098 062,46	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**90,3**	**98,2**
wykup papierów wartościowych	54 416 330,88	54 416 330,88	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**3,4**	**100,0**
udzielone pożyczki	8 275 552,00	10 568 372,40	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,7**	**127,7**
inne cele, w tym:	163 219 826,44	144 540 849,17	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**9,0**	**88,6**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	124 459 517,05	128 962 200,76	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**8,0**	**103,6**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	2 987 871 213,56	954 266 184,80
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	26 091 343,32	10 855 717,21
kredyty i pożyczki	1 391 378 801,12	571 703 512,01
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	287 233 970,77	55 776 401,73
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	833 025 301,71	149 439 587,36
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	401 113 401,14	159 627 683,78
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	6 089 562,12	317 050,00
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	42 938 833,38	6 546 232,71

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	10 926 224 349,63	10 926 223 311,86	378 248 671,96	136 555 426,42	98 896 950,57	142 796 294,97	0,00	0,00	10 141 862 626,82	322 685 113,87	70 545 112,27	5 517 429,88	7 364 357,06	1 037,77	0,00	1 037,77
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	639 400 000,00	639 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618 200 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	639 400 000,00	639 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618 200 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	10 280 465 482,68	10 280 465 482,68	377 664 161,58	136 554 802,87	98 885 267,66	142 224 091,05	0,00	0,00	9 523 660 677,64	301 484 981,57	65 370 965,18	5 200 664,78	7 084 031,93	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	23 506 646,18	23 506 646,18	142 180,17	0,00	142 180,17	0,00	0,00	0,00	23 364 466,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	10 256 958 836,50	10 256 958 836,50	377 521 981,41	136 554 802,87	98 743 087,49	142 224 091,05	0,00	0,00	9 500 296 211,63	301 484 981,57	65 370 965,18	5 200 664,78	7 084 031,93	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	6 358 866,95	6 357 829,18	584 510,38	623,55	11 682,91	572 203,92	0,00	0,00	1 949,18	132,30	5 174 147,09	316 765,10	280 325,13	1 037,77	0,00	1 037,77
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	1 314 924,21	1 314 924,21	388 412,51	0,00	5 609,19	382 803,32	0,00	0,00	0,00	12,30	511 923,66	134 826,86	279 748,88	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	5 043 942,74	5 042 904,97	196 097,87	623,55	6 073,72	189 400,60	0,00	0,00	1 949,18	120,00	4 662 223,43	181 938,24	576,25	1 037,77	0,00	1 037,77

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	342 317,60	342 317,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 717,60	0,00	0,00	0,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	342 317,60	342 317,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 717,60	0,00	0,00	0,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	148 859 257,24	148 855 373,58	10 409 228,38	2 500,00	0,00	6 106 728,38	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	63 924 781,12	73 538 460,25	982 903,83	3 883,66	3 883,66	0,00
N2.1 krótkotermionowe	7 354 479,23	7 354 479,23	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 756 671,23	697 808,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	141 504 778,01	141 500 894,35	6 109 228,38	2 500,00	0,00	6 106 728,38	0,00	0,00	0,00	0,00	62 168 109,89	72 840 652,25	382 903,83	3 883,66	3 883,66	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	4 778 564 044,00	4 778 564 044,00	336 493,87	25 548,00	0,00	310 945,87	0,00	0,00	4 777 965 459,10	22 352,70	239 738,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	310 945,87	310 945,87	310 945,87	0,00	0,00	310 945,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	4 629 695 502,08	4 629 695 502,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 629 656 012,90	22 352,70	17 136,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	148 557 596,05	148 557 596,05	25 548,00	25 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 309 446,20	0,00	222 601,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 353 094 302,89	3 340 546 287,67	21 579 277,26	16 622 397,15	273 299,90	4 358 725,08	324 855,13	902,00	3 482 811,31	7 577 529,90	787 158 706,93	2 480 659 186,15	40 087 874,12	12 548 015,22	7 456 577,82	5 091 437,40
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	705 906 658,88	705 319 685,39	755 937,63	11 697,60	1 359,83	455 372,27	287 507,93	0,00	55 018,62	38 298,02	166 135 372,28	512 651 198,57	25 683 860,27	586 973,49	223 841,60	363 131,89
N4.2 pozostałe	2 647 187 644,01	2 635 226 602,28	20 823 339,63	16 610 699,55	271 940,07	3 903 352,81	37 347,20	902,00	3 427 792,69	7 539 231,88	621 023 334,65	1 968 007 987,58	14 404 013,85	11 961 041,73	7 232 736,22	4 728 305,51

N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	808 106 759,37	807 647 626,97	112 693 119,51	73 591 582,41	510 533,32	34 586 883,58	4 004 120,20	0,00	471 572,10	942 986,46	412 329 108,64	263 966 947,05	17 243 893,21	459 132,40	453 791,07	5 341,33
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	176 528 990,02	176 489 859,68	9 701 228,84	253 583,64	90 670,67	7 704 657,22	1 652 317,31	0,00	29 390,67	67 123,03	64 502 251,22	93 795 761,47	8 394 104,45	39 130,34	35 503,01	3 627,33
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	131 087 599,16	131 087 599,16	27 385 428,30	22 497 488,52	104 140,94	4 658 259,36	125 539,48	0,00	29 117,00	710 361,65	73 324 127,69	28 777 811,61	860 752,91	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	500 490 170,19	500 070 168,13	75 606 462,37	50 840 510,25	315 721,71	22 223 967,00	2 226 263,41	0,00	413 064,43	165 501,78	274 502 729,73	141 393 373,97	7 989 035,85	420 002,06	418 288,06	1 714,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	342 891 872,69	49 066 399,23	10 068 215,76	5 115 790,93	33 648 504,47	233 888,07	293 825 473,46
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	16 413 842,32	1 959,00	0,00	0,00	1 959,00	0,00	16 411 883,32
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	69 428,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 428,95
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	1 595,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595,11
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	1 117 569,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 569,84
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Tablica 20. Informacja z wykonania budżetów gmin wiejskich za IV kwartały 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**96 972 157 571,57**	**94 809 086 259,15**	**2 410 692 121,02**	**369 278 182,63**	**30 759 102,26**	**31 274 290,08**	**1 814 303,27**	**100,0**	**97,8**	
Razem dochody własne z tego:	**54 185 219 254,83**	**54 159 038 410,78**	**2 410 692 121,02**	**369 278 182,63**	**30 759 102,26**	**31 274 290,08**	**1 814 303,27**	**57,1**	**100,0**	**100,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	30 306 293 403,55	30 306 293 127,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,0	100,0	56,0
podatek dochodowy od osób prawnych	932 316 174,20	932 316 143,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,0	100,0	1,7
podatek od nieruchomości	8 506 413 259,82	8 685 971 702,91	1 460 358 676,77	364 280 431,49	18 758 133,21	19 904 328,17	1 606 967,64	9,2	102,1	16,0
podatek rolny	1 355 260 266,24	1 335 502 000,04	222 689 019,26	3 134 770,81	2 069 468,40	613 812,53	465,00	1,4	98,5	2,5
podatek leśny	262 855 374,84	251 143 420,58	1 467 255,11	349 028,04	57 036,35	29 382,83	0,00	0,3	95,5	0,5
podatek od środków transportowych	535 746 505,07	531 236 434,68	723 432 328,55	1 513 952,29	1 160 157,00	1 742 649,83	0,00	0,6	99,2	1,0
podatek od czynności cywilnoprawnych	781 030 065,92	878 824 876,35	0,00	0,00	42 509,00	272 975,31	0,00	0,9	112,5	1,6
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	27 241 477,04	27 586 499,42	0,00	0,00	14 230,18	0,00	0,00	0,0	101,3	0,1
wpływy z opłaty skarbowej	46 686 373,25	50 856 116,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,1	108,9	0,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	278 738 545,04	287 035 628,92	0,00	0,00	6 676,51	400 565,56	0,00	0,3	103,0	0,5
podatek od spadków i darowizn	102 053 155,74	115 603 385,27	0,00	0,00	1 988 134,15	2 538 639,12	0,00	0,1	113,3	0,2
wpływy z opłaty targowej	13 444 448,51	13 545 976,88	2 193 366,00	0,00	13 923,00	0,00	0,00	0,0	100,8	0,0
opłata miejscowa	23 881 913,79	23 539 681,40	392 862,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	98,6	0,0
opłata uzdrowiskowa	8 003 346,00	8 479 608,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	106,0	0,0
opłata od posiadania psów	754 921,00	694 515,82	158 613,15	0,00	96,00	0,00	0,00	0,0	92,0	0,0
opłata reklamowa	78 000,00	280 270,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	359,3	0,0
dochody z majątku	1 156 479 224,61	1 002 249 658,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,1	86,7	1,9
pozostałe dochody	9 847 942 800,21	9 707 879 363,51	0,00	0,00	6 648 738,46	5 771 936,73	206 870,63	10,2	98,6	17,9
Dotacje ogółem z tego:	**27 287 102 194,37**	**25 138 702 595,70**	#	#	#	#	#	**26,5**	**92,1**	
Dotacje celowe z tego:	**22 411 547 259,54**	**21 143 292 782,71**	#	#	#	#	#	**22,3**	**94,3**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	7 890 322 307,85	7 836 630 893,54	#	#	#	#	#	8,3	99,3	
w tym: inwestycyjne	92 698 115,04	81 125 314,89	#	#	#	#	#	0,1	87,5	
na zadania własne	2 784 315 580,20	2 606 935 983,05	#	#	#	#	#	2,7	93,6	
w tym: inwestycyjne	1 035 240 349,51	936 944 392,92	#	#	#	#	#	1,0	90,5	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	21 402 467,06	15 637 163,75	#	#	#	#	#	0,0	73,1	
w tym: inwestycyjne	10 170 607,48	4 724 505,92	#	#	#	#	#	0,0	46,5	

na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	323 548 197,80	294 540 301,51	#	#	#	#	#	0,3	91,0
w tym: inwestycyjne	181 763 683,94	175 270 172,24	#	#	#	#	#	0,2	96,4
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	542 746 899,36	492 436 494,22	#	#	#	#	#	0,5	90,7
w tym: inwestycyjne	464 470 265,79	417 836 616,81	#	#	#	#	#	0,4	90,0
otrzymane z funduszy celowych	221 899 153,12	176 617 452,57	#	#	#	#	#	0,2	79,6
w tym: inwestycyjne	203 333 159,81	159 468 545,52	#	#	#	#	#	0,2	78,4
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	4 397 057,72	3 208 870,61	#	#	#	#	#	0,0	73,0
w tym: inwestycyjne	4 079 057,72	2 890 870,61	#	#	#	#	#	0,0	70,9
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	10 281 061 677,16	9 386 467 299,76	#	#	#	#	#	9,9	91,3
w tym: inwestycyjne	10 254 816 311,33	9 364 338 097,70	#	#	#	#	#	9,9	91,3
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	341 853 919,27	330 818 323,70	#	#	#	#	#	0,3	96,8
w tym: inwestycyjne	1 844 689,00	1 827 889,00	#	#	#	#	#	0,0	99,1
Dotacje §§ 200 i 620	**341 453 538,19**	**284 456 245,93**	#	#	#	#	#	**0,3**	**83,3**
w tym: inwestycyjne § 620	271 242 627,12	220 030 036,59	#	#	#	#	#	0,2	81,1
Dotacje §§ 205 i 625	4 534 101 396,64	3 710 953 567,06	#	#	#	#	#	3,9	81,8
w tym: inwestycyjne § 625	3 739 176 766,90	3 020 846 128,89	#	#	#	#	#	3,2	80,8
Subwencja ogólna, w tym:	**15 499 836 122,37**	**15 511 345 252,67**	#	#	#	#	#	**16,4**	**100,1**
część rekompensująca	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
środki na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 247 982 135,56	1 259 919 470,66	#	#	#	#	#	1,3	101,0
w tym: inwestycyjne	94 602 098,74	95 620 656,44	#	#	#	#	#	0,1	101,1

DOCHODY OGÓŁEM	96 972 157 571,57	94 809 086 259,15	2 410 692 121,02	369 278 182,63	30 759 102,26	31 274 290,08	1 814 303,27	100,0	97,8
majątkowe	18 543 127 032,42	16 379 948 228,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,3	88,3
bieżące	78 429 030 539,15	78 429 138 030,85	2 410 692 121,02	369 278 182,63	30 759 102,26	31 274 290,08	1 814 303,27	82,7	100,0

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych R12U	powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**102 914 995 684,03**	**93 003 732 755,67**	**93 160 973 028,87**	**3 594 597 235,89**	**1 979 488,74**	**14 909 602,76**	**327 570 785,74**	**100,0**	**90,4**
wydatki majątkowe	**29 111 246 679,24**	**24 837 381 039,92**	**24 900 852 761,42**	**328 232 130,87**	**218 423,98**	**3 658 969,82**	**308 991 851,58**	**26,7**	**85,3**
w tym: wydatki na inwestycje	28 575 473 645,51	24 316 543 685,09	24 380 015 406,59	328 232 130,87	218 423,98	3 658 969,82	308 991 851,58	**26,1**	**85,1**
wydatki bieżące z tego:	**73 803 749 004,79**	**68 166 351 715,75**	**68 260 120 267,45**	**3 266 365 105,02**	**1 761 064,76**	**11 250 632,94**	**18 578 934,16**	**73,3**	**92,4**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 417 575 818,19	33 776 341 829,08	33 816 610 801,77	2 609 206 468,29	438 645,68	3 967 214,13	796 462,00	**36,3**	**95,4**
dotacje	5 982 974 464,14	5 723 395 185,69	5 733 130 999,86	4 582 819,77	0,00	67 267,76	0,00	**6,2**	**95,7**
wydatki na obsługę długu	998 897 968,30	890 161 490,09	893 437 653,26	10 109 949,01	0,00	25 919,16	0,00	**1,0**	**89,1**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	18 381 272,40	30 000,00	69 921,12	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**0,2**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 057 429 111,04	7 830 548 032,99	7 832 884 165,09	95 655 131,26	179 184,30	420 846,10	0,00	**8,4**	**97,2**
pozostałe wydatki	23 328 490 370,72	19 945 875 177,90	19 983 986 726,35	546 810 736,69	1 143 234,78	6 769 385,79	17 782 472,16	**21,4**	**85,5**
WYNIK	**-5 942 838 112,46**	**1 805 353 503,48**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące (Db-Wb)	**4 625 281 534,36**	**10 262 786 315,10**							

Wynik budżetu	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	139	250 521 020,59	1 314	-6 193 359 133,05	6
Wykonany	921	3 214 172 129,66	538	-1 408 818 626,18	0

Wynik operacyjny (Db-Wb)	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	1 274	4 832 042 703,68	185	-206 761 169,32	0
Wykonany	1 440	10 277 511 620,86	19	-14 725 305,76	0

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	6 164 795 714,76	4 775 198 518,68	4 788 845 481,93	63 700 288,43	0,00	1 260 769,94	36 657 750,80	100,0	77,5
wydatki majątkowe	5 057 036 831,40	4 052 571 467,30	4 061 668 598,35	53 943 135,55	0,00	1 260 469,94	36 329 198,65	84,9	80,1
wydatki bieżące	1 107 758 883,36	722 627 051,38	727 176 883,58	9 757 152,88	0,00	300,00	328 552,15	15,1	65,2

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**8 823 932 744,02**	**12 415 268 211,52**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**140,7**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	3 411 266 116,36	2 447 143 656,65	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**19,7**	**71,7**
ze sprzedaży papierów wartościowych	48 382 602,00	31 800 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,3**	**65,7**
spłata udzielonych pożyczek	99 554 558,02	124 939 443,99	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,0**	**125,5**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 411 052 576,91	3 990 326 114,97	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**32,1**	**282,8**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	992 003 481,58	1 137 584 790,32	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**9,2**	**114,7**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 708 126 027,73	4 492 716 587,79	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**36,2**	**165,9**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art.. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
inne źródła, w tym:	201 929 983,42	222 557 617,80	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	200 861 816,17	215 443 051,65	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,7**	**107,3**
Rozchody ogółem z tego:	**2 876 869 751,16**	**2 774 392 937,94**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**96,4**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	2 490 070 199,96	2 473 978 048,62	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**89,2**	**99,4**
wykup papierów wartościowych	65 361 592,00	64 627 592,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,3**	**98,9**
udzielone pożyczki	74 444 986,20	70 351 855,16	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,5**	**94,5**
inne cele, w tym:	312 354 565,00	230 063 034,16	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**8,3**	**73,7**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	236 518 724,31	219 737 237,89	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**7,9**	**92,9**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	6 193 359 133,05	1 407 301 202,35
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	40 855 365,71	10 468 343,68
kredyty i pożyczki	2 133 444 013,27	646 769 186,39
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 189 980 163,88	159 701 582,69
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	1 834 675 399,90	274 581 875,19
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	872 191 744,03	298 206 986,33
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	34 480 904,72	4 515 575,69
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	87 731 541,54	13 057 652,38

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorst wa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	15 200 424 086,04	15 200 424 086,04	1 243 386 265,14	108 135 028,04	152 018 648,51	981 318 927,24	1 913 661,35	0,00	13 300 366 193,30	600 178 043,12	47 395 576,22	6 454 817,85	2 643 190,41	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	244 350 000,00	244 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 500 000,00	11 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	243 700 000,00	243 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 500 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	14 936 534 842,11	14 936 534 842,11	1 240 114 219,22	107 651 110,85	152 007 805,51	980 455 302,86	0,00	0,00	13 067 811 093,20	588 327 799,58	37 146 183,30	509 000,00	2 626 546,81	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	32 630 621,87	32 630 621,87	10 455 035,50	3 439 306,09	0,00	7 015 729,41	0,00	0,00	22 095 586,37	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	14 903 904 220,24	14 903 904 220,24	1 229 659 183,72	104 211 804,76	152 007 805,51	973 439 573,45	0,00	0,00	13 045 715 506,83	588 327 799,58	37 146 183,30	509 000,00	2 546 546,81	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	19 539 243,93	19 539 243,93	3 272 045,92	483 917,19	10 843,00	863 624,38	1 913 661,35	0,00	55 100,10	243,54	10 249 392,92	5 945 817,85	16 643,60	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	11 860 634,27	11 860 634,27	277 440,08	0,00	0,00	277 440,08	0,00	0,00	100,00	243,54	8 853 303,64	2 729 107,01	440,00	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	7 678 609,66	7 678 609,66	2 994 605,84	483 917,19	10 843,00	586 184,30	1 913 661,35	0,00	55 000,10	0,00	1 396 089,28	3 216 710,84	16 203,60	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorst wa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	69 544 563,30	69 544 563,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 543 563,30	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	69 544 563,30	69 544 563,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 543 563,30	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	103 069 516,77	103 069 516,77	7 112 110,86	9 381,75	53 765,05	6 999 464,06	49 500,00	0,00	42 180,34	0,00	60 286 984,54	24 247 009,41	11 381 231,62	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	7 130 416,95	7 130 416,95	2 417 170,57	0,00	0,00	2 367 670,57	49 500,00	0,00	0,00	0,00	2 552 803,02	890 083,70	1 270 359,66	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	95 939 099,82	95 939 099,82	4 694 940,29	9 381,75	53 765,05	4 631 793,49	0,00	0,00	42 180,34	0,00	57 734 181,52	23 356 925,71	10 110 871,96	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	13 079 370 531,54	13 079 370 531,54	286 150,01	3 326,39	2 280,38	280 543,24	0,00	0,00	13 079 034 108,05	5 845,47	40 928,01	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	208 578,04	208 578,04	208 578,04	0,00	0,00	208 578,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	12 379 380 344,74	12 379 380 344,74	13 841,39	3 326,39	0,00	10 515,00	0,00	0,00	12 379 353 461,74	5 845,47	7 196,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	699 781 608,76	699 781 608,76	63 730,58	0,00	2 280,38	61 450,20	0,00	0,00	699 680 646,31	0,00	33 731,87	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 182 990 504,99	3 175 363 275,03	38 875 323,44	25 762 423,75	4 427 206,08	8 415 906,15	269 787,46	0,00	4 858 233,62	904 629,51	625 126 506,03	2 479 442 494,39	26 156 088,04	7 627 229,96	5 280 562,11	2 346 667,85
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	252 540 643,48	252 469 670,53	2 019 471,82	253 767,07	52 842,54	1 572 528,50	140 333,71	0,00	2 160,20	69 098,00	54 588 250,53	191 986 488,23	3 804 201,75	70 972,95	57 979,32	12 993,63
N4.2 pozostałe	2 930 449 861,51	2 922 893 604,50	36 855 851,62	25 508 656,68	4 374 363,54	6 843 377,65	129 453,75	0,00	4 856 073,42	835 531,51	570 538 255,50	2 287 456 006,16	22 351 886,29	7 556 257,01	5 222 582,79	2 333 674,22

N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	1 242 862 492,35	1 242 860 000,36	322 101 506,31	242 912 659,17	4 856 727,21	70 258 637,97	4 073 481,96	0,00	430 370,08	4 465 252,83	587 154 782,63	321 824 943,11	6 883 145,40	2 491,99	2 444,00	47,99
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	213 574 535,65	213 573 997,32	11 955 369,16	3 217 260,93	194 993,28	7 133 445,73	1 409 669,22	0,00	42 836,92	60 487,55	115 076 928,84	84 613 301,31	1 825 073,54	538,33	490,34	47,99
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	174 472 515,32	174 472 515,32	60 710 923,19	55 081 555,43	84 380,15	5 363 673,82	181 313,79	0,00	27 811,67	937 063,24	58 230 573,82	54 281 646,93	284 496,47	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	854 815 441,38	854 813 487,72	249 435 213,96	184 613 842,81	4 577 353,78	57 761 518,42	2 482 498,95	0,00	359 721,49	3 467 702,04	413 847 279,97	182 929 994,87	4 773 575,39	1 953,66	1 953,66	0,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	172 476 611,54	86 213 753,94	2 812 045,34	39 409 148,71	42 319 331,17	1 673 228,72	86 262 857,60
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	10 918 947,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 918 947,62
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	14 993 810,06	3 912 608,79	0,00	2 941 487,00	861 535,75	109 586,04	11 081 201,27
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od nalezności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Tablica 21. Informacja z wykonania budżetów gmin miejsko-wiejskich za IV kwartały 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**80 684 719 228,17**	**79 116 441 055,21**	**2 169 026 637,05**	**278 272 443,49**	**39 104 584,49**	**38 839 500,97**	**2 580 764,19**	**100,0**	**98,1**	
Razem dochody własne z tego:	**52 953 286 809,11**	**52 894 148 845,34**	**2 169 026 637,05**	**278 272 443,49**	**39 104 584,49**	**38 839 500,97**	**2 580 764,19**	**66,9**	**99,9**	**100,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	29 233 230 213,02	29 233 230 249,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,9	100,0	55,3
podatek dochodowy od osób prawnych	1 191 193 820,88	1 191 193 849,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,5	100,0	2,3
podatek od nieruchomości	9 184 784 992,35	9 299 349 002,38	1 397 845 578,69	276 750 326,01	28 037 692,82	26 090 512,79	2 156 234,87	11,8	101,2	17,6
podatek rolny	876 788 728,89	866 576 762,55	112 092 716,97	776 305,63	889 873,82	618 469,63	1 427,00	1,1	98,8	1,6
podatek leśny	171 437 225,55	165 522 510,96	270 964,37	314 979,41	55 850,26	3 459,50	0,00	0,2	96,5	0,3
podatek od środków transportowych	410 472 463,12	410 473 716,21	626 525 176,50	430 832,44	631 403,21	927 997,03	37 348,00	0,5	100,0	0,8
podatek od czynności cywilnoprawnych	693 587 195,56	762 517 972,39	0,00	0,00	32 561,50	207 980,30	0,00	1,0	109,9	1,4
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	32 508 501,47	34 715 621,72	0,00	0,00	6 004,00	37 775,95	0,00	0,0	106,8	0,1
wpływy z opłaty skarbowej	75 840 703,69	79 375 882,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,1	104,7	0,2
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	206 592 904,22	202 609 463,70	0,00	0,00	233 420,00	1 130 624,29	0,00	0,3	98,1	0,4
podatek od spadków i darowizn	93 939 943,94	105 947 846,84	0,00	0,00	1 585 769,99	4 080 842,61	0,00	0,1	112,8	0,2
wpływy z opłaty targowej	53 623 910,02	53 482 283,80	539 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,1	99,7	0,1
opłata miejscowa	25 543 446,36	27 462 265,88	27 345,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	107,5	0,1
opłata uzdrowiskowa	32 659 199,00	34 254 790,06	381 850,62	0,00	115,50	0,00	0,00	0,0	104,9	0,1
opłata od posiadania psów	1 037 376,00	1 016 651,97	915 528,33	0,00	48,00	4 091,30	0,00	0,0	98,0	0,0
opłata reklamowa	290 175,00	295 489,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	101,8	0,0
dochody z majątku	1 749 907 236,12	1 562 676 458,70	0,00	0,00	20 986,65	72 204,60	0,00	2,0	89,3	3,0
pozostałe dochody	8 919 848 773,92	8 863 448 026,59	30 428 451,99	0,00	7 610 858,74	5 665 542,97	385 754,32	11,2	99,4	16,8
Dotacje ogółem z tego:	**19 818 528 114,34**	**18 292 825 559,53**	#	#	#	#	#	**23,1**	**92,3**	
Dotacje celowe z tego:	**16 794 738 250,71**	**15 909 592 000,38**	#	#	#	#	#	**20,1**	**94,7**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	6 824 484 769,16	6 770 640 133,36	#	#	#	#	#	8,6	99,2	
w tym: inwestycyjne	87 249 843,30	70 444 883,44	#	#	#	#	#	0,1	80,7	
na zadania własne	2 599 257 091,61	2 371 469 570,91	#	#	#	#	#	3,0	91,2	
w tym: inwestycyjne	856 249 062,15	732 256 141,93	#	#	#	#	#	0,9	85,5	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	21 945 516,47	20 514 023,20	#	#	#	#	#	0,0	93,5	

w tym: inwestycyjne	11 523 746,03	10 209 407,26	#	#	#	#	#	0,0	88,6
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	262 783 698,56	240 127 082,61	#	#	#	#	#	0,3	91,4
w tym: inwestycyjne	103 055 805,16	93 288 129,21	#	#	#	#	#	0,1	90,5
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	357 998 876,94	323 829 398,85	#	#	#	#	#	0,4	90,5
w tym: inwestycyjne	294 942 776,88	266 083 838,58	#	#	#	#	#	0,3	90,2
otrzymane z funduszy celowych	229 133 309,89	226 903 502,43	#	#	#	#	#	0,3	99,0
w tym: inwestycyjne	206 678 348,84	207 293 221,45	#	#	#	#	#	0,3	100,3
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	9 196 794,09	8 030 042,93	#	#	#	#	#	0,0	87,3
w tym: inwestycyjne	8 167 948,24	7 103 823,78	#	#	#	#	#	0,0	87,0
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	5 952 355 829,63	5 418 198 200,21	#	#	#	#	#	6,8	91,0
w tym: inwestycyjne	5 913 778 707,74	5 388 244 807,72	#	#	#	#	#	6,8	91,1
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	537 582 364,36	529 880 045,88	#	#	#	#	#	0,7	98,6
w tym: inwestycyjne	48 311,46	48 311,46	#	#	#	#	#	0,0	100,0
Dotacje §§ 200 i 620	**219 126 158,56**	**168 714 591,97**	#	#	#	#	#	**0,2**	**77,0**
w tym: inwestycyjne § 620	159 018 927,15	112 930 133,13	#	#	#	#	#	0,1	71,0
Dotacje §§ 205 i 625	2 804 663 705,07	2 214 518 967,18	#	#	#	#	#	2,8	79,0
w tym: inwestycyjne § 625	2 266 195 786,07	1 752 239 829,87	#	#	#	#	#	2,2	77,3
Subwencja ogólna, w tym:	**7 912 904 304,72**	**7 929 466 650,34**	#	#	#	#	#	**10,0**	**100,2**
część rekompensująca	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
środki na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	774 672 756,20	793 105 252,53	#	#	#	#	#	1,0	102,4
w tym: inwestycyjne	86 652 409,69	90 669 573,03	#	#	#	#	#	0,1	104,6

DOCHODY OGÓŁEM	80 684 719 228,17	79 116 441 055,21	2 169 026 637,05	278 272 443,49	39 104 584,49	38 839 500,97	2 580 764,19	100,0	98,1
majątkowe	12 519 998 692,25	11 036 092 991,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,9	88,1
bieżące	68 164 720 535,92	68 080 348 064,19	2 169 026 637,05	278 272 443,49	39 104 584,49	38 839 500,97	2 580 764,19	86,1	99,9

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych R12U	powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**85 784 439 944,21**	**78 402 985 510,22**	**78 465 655 284,11**	**3 319 891 994,66**	**101 252,31**	**1 166 129,59**	**358 063 625,27**	**100,0**	**91,4**
wydatki majątkowe	**19 809 797 712,59**	**16 603 729 201,90**	**16 633 354 955,52**	**261 919 886,31**	**92 325,57**	**6 386,36**	**323 898 977,67**	**21,2**	**83,8**
w tym: wydatki na inwestycje	19 031 127 337,81	15 879 983 788,84	15 909 609 542,46	261 919 886,31	92 325,57	6 386,36	323 898 977,67	**20,3**	**83,4**
wydatki bieżące z tego:	**65 974 642 231,62**	**61 799 256 308,32**	**61 832 300 328,59**	**3 057 972 108,35**	**8 926,74**	**1 159 743,23**	**34 164 647,60**	**78,8**	**93,7**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 626 329 528,13	29 458 111 883,42	29 469 576 451,17	2 384 616 347,65	1 290,89	307 543,61	497 840,50	**37,6**	**96,2**
dotacje	6 604 156 268,38	6 406 699 738,77	6 408 036 446,83	2 271 792,04	0,00	0,00	372 543,64	**8,2**	**97,0**
wydatki na obsługę długu	1 112 011 707,99	1 030 015 205,53	1 030 629 628,30	16 736 442,15	0,00	30,00	0,00	**1,3**	**92,6**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	29 958 836,25	446 013,59	446 013,59	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**1,5**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 014 214 639,78	6 862 560 896,18	6 863 910 736,57	82 422 787,94	3 631,87	9 767,74	0,00	**8,8**	**97,8**
pozostałe wydatki	20 587 971 251,09	18 041 422 570,83	18 059 701 052,13	571 924 738,57	4 003,98	842 401,88	33 294 263,46	**23,0**	**87,6**
WYNIK	**-5 099 720 716,04**	**713 455 544,99**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące (Db-Wb)	**2 190 078 304,30**	**6 281 091 755,87**							

Wynik budżetu	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	55	155 292 221,38	661	-5 255 012 937,42	2
Wykonany	405	2 232 692 836,79	313	-1 519 237 291,80	0

Wynik operacyjny (Db-Wb)	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	582	2 490 183 022,61	136	-300 104 718,31	0
Wykonany	701	6 313 155 968,27	17	-32 064 212,40	0

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	3 996 218 690,96	2 988 208 485,78	2 990 265 079,88	38 292 250,04	0,00	0,00	35 922 791,74	100,0	74,8
wydatki majątkowe	3 235 537 628,66	2 482 219 577,89	2 483 555 097,73	30 478 378,32	0,00	0,00	35 030 187,65	83,1	76,7
wydatki bieżące	760 681 062,30	505 988 907,89	506 709 982,15	7 813 871,72	0,00	0,00	892 604,09	16,9	66,5

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**7 832 224 327,49**	**11 804 846 415,18**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**150,7**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	3 603 803 227,37	2 824 590 731,75	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**23,9**	**78,4**
ze sprzedaży papierów wartościowych	163 052 884,27	133 475 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,1**	**81,9**
spłata udzielonych pożyczek	42 204 319,00	38 166 730,83	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,3**	**90,4**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	778 937 391,55	1 760 672 675,79	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**14,9**	**226,0**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	785 419 428,05	906 364 596,56	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**7,7**	**115,4**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 419 982 097,64	6 064 441 479,18	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**51,4**	**250,6**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art.. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
inne źródła, w tym:	201 877 863,88	210 610 201,07	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	198 507 863,88	207 721 226,11	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,8**	**104,6**
Rozchody ogółem z tego:	**2 729 842 974,12**	**2 616 502 057,74**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**95,8**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	2 342 242 928,40	2 274 312 872,20	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**86,9**	**97,1**
wykup papierów wartościowych	70 940 843,28	70 940 840,28	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,7**	**100,0**
udzielone pożyczki	40 867 259,31	36 570 846,90	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,4**	**89,5**
inne cele, w tym:	346 732 786,41	305 618 338,64	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**11,7**	**88,1**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	321 269 894,17	296 531 611,16	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**11,3**	**92,3**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	5 257 240 332,42	1 515 696 312,41
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	139 768 593,06	59 375 415,71
kredyty i pożyczki	2 011 829 461,22	701 252 255,04
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	633 992 039,11	98 654 039,35
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	1 674 577 565,54	339 197 011,93
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	689 885 757,95	272 733 655,83
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	13 634 084,71	2 395 917,78
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	93 552 830,83	42 088 016,77

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	17 684 375 253,96	17 684 375 253,96	891 575 132,12	204 324 689,34	193 420 727,24	493 523 441,78	306 273,76	0,00	15 800 696 582,77	924 214 971,92	53 833 091,54	12 574 158,66	1 481 316,95	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	453 569 000,00	453 569 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 569 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	453 569 000,00	453 569 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 569 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	17 212 782 024,45	17 212 782 024,45	883 625 804,48	204 320 941,68	193 419 219,66	485 885 643,14	0,00	0,00	15 349 127 520,87	922 156 779,49	47 996 827,84	9 329 387,17	545 704,60	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	46 409 186,70	46 409 186,70	877 061,46	0,00	0,00	877 061,46	0,00	0,00	42 535 321,96	1 400 000,00	221,40	1 596 581,88	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	17 166 372 837,75	17 166 372 837,75	882 748 743,02	204 320 941,68	193 419 219,66	485 008 581,68	0,00	0,00	15 306 592 198,91	920 756 779,49	47 996 606,44	7 732 805,29	545 704,60	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	16 524 229,51	16 524 229,51	6 449 327,64	3 747,66	1 507,58	6 137 798,64	306 273,76	0,00	61,90	58 192,43	5 836 263,70	3 244 771,49	935 612,35	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	8 597 117,71	8 597 117,71	293 419,18	146,00	1 324,79	291 948,39	0,00	0,00	0,00	494,18	4 757 841,21	2 609 750,79	935 612,35	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	7 927 111,80	7 927 111,80	6 155 908,46	3 601,66	182,79	5 845 850,25	306 273,76	0,00	61,90	57 698,25	1 078 422,49	635 020,70	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	5 925,00	5 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	5 925,00	5 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	167 379 614,78	167 369 399,22	12 739 658,90	5 068,80	700 000,00	12 034 590,10	0,00	0,00	2 244,88	52 360,00	57 819 250,33	91 592 029,45	5 163 855,66	10 215,56	10 215,56	0,00
N2.1 krótkotermionowe	2 224 787,62	2 224 787,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	551 069,07	1 553 718,55	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	165 154 827,16	165 144 611,60	12 739 658,90	5 068,80	700 000,00	12 034 590,10	0,00	0,00	2 244,88	52 360,00	57 699 250,33	91 040 960,38	3 610 137,11	10 215,56	10 215,56	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	9 113 183 150,02	9 113 183 150,02	785 004,59	421 908,69	500,00	362 595,90	0,00	0,00	9 097 274 664,20	77 589,58	14 915 911,96	129 979,69	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	362 595,90	362 595,90	362 595,90	0,00	0,00	362 595,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	8 703 346 566,20	8 703 346 566,20	108 643,00	108 143,00	500,00	0,00	0,00	0,00	8 688 258 213,62	77 589,58	14 902 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	409 473 987,92	409 473 987,92	313 765,69	313 765,69	0,00	0,00	0,00	0,00	409 016 450,58	0,00	13 791,96	129 979,69	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 949 172 717,82	3 939 713 132,85	42 154 139,16	21 536 942,14	187 760,62	20 060 377,16	369 059,24	0,00	1 078 602,24	1 669 290,05	868 859 639,72	3 007 704 153,08	18 247 308,60	9 459 584,97	7 365 749,98	2 093 834,99
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	493 116 659,16	493 097 786,18	2 548 616,97	61 091,15	37 274,01	2 289 673,78	160 578,03	0,00	2 355,76	69 776,65	76 561 367,56	408 878 261,50	5 037 407,74	18 872,98	18 872,98	0,00
N4.2 pozostałe	3 456 056 058,66	3 446 615 346,67	39 605 522,19	21 475 850,99	150 486,61	17 770 703,38	208 481,21	0,00	1 076 246,48	1 599 513,40	792 298 272,16	2 598 825 891,58	13 209 900,86	9 440 711,99	7 346 877,00	2 093 834,99

N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	1 146 956 621,71	1 146 693 010,36	167 151 455,28	104 193 340,62	1 476 454,02	56 135 463,44	5 346 197,20	0,00	263 885,40	480 660,24	558 933 273,46	391 194 151,04	28 669 584,94	263 611,35	157 197,34	106 414,01
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	248 890 970,36	248 771 831,79	16 914 497,22	1 097 046,39	122 853,26	14 094 773,88	1 599 823,69	0,00	36 536,90	218 784,42	99 203 726,93	126 369 030,54	6 029 255,78	119 138,57	12 735,56	106 403,01
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	167 636 012,34	167 491 550,56	29 109 232,15	25 798 300,40	39 837,87	2 705 852,19	565 241,69	0,00	17 711,29	5 703,85	88 895 813,21	48 248 895,90	1 214 194,16	144 461,78	144 461,78	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	730 429 639,01	730 429 628,01	121 127 725,91	77 297 993,83	1 313 762,89	39 334 837,37	3 181 131,82	0,00	209 637,21	256 171,97	370 833 733,32	216 576 224,60	21 426 135,00	11,00	0,00	11,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	537 973 438,57	225 508 113,84	8 688 125,34	75 592 567,94	132 661 711,85	8 565 708,71	312 465 324,73
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	2 271 294,34	689 459,00	489 459,00	0,00	0,00	200 000,00	1 581 835,34
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	42 275 419,43	7 213 847,28	0,00	2 255 788,71	4 958 058,57	0,00	35 061 572,15
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	4 766 967,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 766 967,04
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	29 136,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 136,13
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	446 013,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 013,59
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Tablica 22. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania gmin na 1 mieszkańca według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**25 238 257**	**8 714,7**	**8 616,7**	**98,0**	**1 735,9**
02	Dolnośląskie	1 931 595	9 461,5	9 330,7	130,8	2 558,7
04	Kujawsko-Pomorskie	1 279 549	8 916,2	8 798,2	118,0	1 696,0
06	Lubelskie	1 500 297	8 272,1	8 262,3	9,8	1 440,1
08	Lubuskie	716 250	8 850,1	8 760,6	89,5	1 567,5
10	Łódzkie	1 589 088	8 892,5	8 760,1	132,4	1 649,7
12	Małopolskie	2 437 972	8 128,5	8 057,7	70,8	1 736,3
14	Mazowieckie	3 218 209	8 940,0	8 810,6	129,4	1 831,0
16	Opolskie	804 804	8 203,3	8 152,4	50,9	1 430,7
18	Podkarpackie	1 722 570	8 414,9	8 530,8	-115,9	1 750,0
20	Podlaskie	714 849	9 254,6	9 107,1	147,5	1 354,6
22	Pomorskie	1 514 547	9 218,1	9 083,8	134,3	2 037,9
24	Śląskie	1 941 847	8 476,6	8 371,1	105,5	1 253,5
26	Świętokrzyskie	977 454	8 321,1	8 250,9	70,2	1 978,5
28	Warmińsko-Mazurskie	1 070 728	8 594,1	8 606,6	-12,5	1 907,9
30	Wielkopolskie	2 726 248	8 520,8	8 285,0	235,8	1 659,9
32	Zachodniopomorskie	1 092 250	9 239,0	9 111,1	127,8	1 383,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 23. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań gmin według województw

WK	Wyszczególnienie	Dochody ogółem		Wskaźnik (4:3)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (7:6)	Wynik (4-7)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (10:4)
		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
		(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
	Ogółem	224 722 716 783,26	219 943 781 818,40	97,9	238 683 811 386,59	217 469 238 499,02	91,1	2 474 543 319,38	43 811 023 689,63	19,9
02	Dolnośląskie	19 073 739 304,54	18 275 836 062,64	95,8	20 437 123 897,77	18 023 114 827,94	88,2	252 721 234,70	4 942 375 036,72	27,0
04	Kujawsko-Pomorskie	11 628 493 153,98	11 408 699 998,49	98,1	12 271 144 250,35	11 257 720 073,89	91,7	150 979 924,60	2 170 061 616,50	19,0
06	Lubelskie	12 905 608 019,40	12 410 623 544,63	96,2	13 698 279 947,69	12 395 942 956,37	90,5	14 680 588,26	2 160 595 496,47	17,4
08	Lubuskie	6 639 476 870,62	6 338 894 206,82	95,5	6 990 864 800,32	6 274 780 363,24	89,8	64 113 843,58	1 122 730 482,01	17,7
10	Łódzkie	14 242 257 639,58	14 131 030 987,26	99,2	15 022 796 613,83	13 920 618 436,18	92,7	210 412 551,08	2 621 522 789,16	18,6
12	Małopolskie	19 862 799 397,77	19 817 007 756,90	99,8	21 103 896 013,31	19 644 515 876,58	93,1	172 491 880,32	4 232 989 386,54	21,4
14	Mazowieckie	29 044 633 213,03	28 770 760 388,36	99,1	30 584 787 086,89	28 354 208 071,84	92,7	416 552 316,52	5 892 698 794,59	20,5
16	Opolskie	6 738 163 926,82	6 602 050 622,00	98,0	7 286 466 118,86	6 561 091 066,00	90,0	40 959 556,00	1 151 448 771,44	17,4
18	Podkarpackie	14 967 433 128,14	14 495 249 736,52	96,8	16 234 214 010,67	14 694 850 033,87	90,5	-199 600 297,35	3 014 432 954,79	20,8
20	Podlaskie	6 746 040 900,25	6 615 645 170,34	98,1	7 131 789 477,54	6 510 228 402,98	91,3	105 416 767,36	968 338 518,72	14,6
22	Pomorskie	14 211 433 806,87	13 961 260 744,41	98,2	15 223 476 868,08	13 757 916 221,54	90,4	203 344 522,87	3 086 562 786,48	22,1
24	Śląskie	16 879 132 765,98	16 460 206 576,83	97,5	17 760 387 937,31	16 255 407 721,29	91,5	204 798 855,54	2 434 123 058,49	14,8
26	Świętokrzyskie	8 358 508 987,79	8 133 502 556,13	97,3	8 945 613 256,38	8 064 853 249,29	90,2	68 649 306,84	1 933 868 621,69	23,8
28	Warmińsko-Mazurskie	9 610 150 601,42	9 201 957 963,73	95,8	10 262 904 019,58	9 215 309 475,45	89,8	-13 351 511,72	2 042 860 087,92	22,2
30	Wielkopolskie	23 418 909 966,53	23 229 807 567,92	99,2	24 652 479 428,37	22 587 073 259,80	91,6	642 734 308,12	4 525 253 098,01	19,5
32	Zachodniopomorskie	10 395 935 100,54	10 091 247 935,42	97,1	11 077 587 659,64	9 951 608 462,76	89,8	139 639 472,66	1 511 162 190,10	15,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Tablica 24. Dochody gmin według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			%%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**201 841 692 803,58**	**224 722 716 783,26**	**219 943 781 818,40**	**97,9**	**100,0**	**109,0**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**92 275 055 375,98**	**142 692 710 547,68**	**142 583 742 160,79**	**99,9**	**64,8**	**154,5**
podatek dochodowy od osób fizycznych	33 469 074 405,00	79 593 251 778,88	79 593 251 436,99	100,0	36,2	237,8
podatek dochodowy od osób prawnych	2 860 617 984,00	3 261 171 422,37	3 261 171 418,52	100,0	1,5	114,0
podatek od nieruchomości	21 758 144 591,99	23 414 581 697,93	23 764 267 937,46	101,5	10,8	109,2
podatek rolny	2 196 020 785,54	2 267 704 126,86	2 237 868 820,47	98,7	1,0	101,9
podatek leśny	498 817 862,59	442 651 675,54	424 551 119,20	95,9	0,2	85,1
podatek od środków transportowych	1 099 323 888,61	1 128 593 356,65	1 121 006 951,02	99,3	0,5	102,0
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 030 838 823,11	1 931 408 493,55	2 130 525 016,99	110,3	1,0	104,9
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	102 227 141,32	93 584 580,98	99 076 536,87	105,9	0,0	96,9
wpływy z opłaty skarbowej	192 243 189,06	199 052 854,09	205 963 065,22	103,5	0,1	107,1
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	424 769 074,34	507 951 818,12	513 418 551,83	101,1	0,2	120,9
podatek od spadków i darowizn	266 511 367,86	266 405 899,69	299 614 241,34	112,5	0,1	112,4
wpływy z opłaty targowej	111 707 718,30	116 175 490,52	113 691 666,82	97,9	0,1	101,8
opłata miejscowa	69 556 131,22	74 307 510,15	76 734 757,30	103,3	0,0	110,3
opłata uzdrowiskowa	100 991 519,08	105 334 332,00	107 993 073,93	102,5	0,0	106,9
opłata od posiadania psów	3 096 909,84	2 985 357,00	2 781 885,37	93,2	0,0	89,8
opłata reklamowa	1 161 317,46	1 064 775,00	1 271 523,65	119,4	0,0	109,5
dochody z majątku	4 366 123 042,57	4 698 467 845,86	4 261 824 940,96	90,7	1,9	97,6
pozostałe dochody	22 723 829 624,09	24 588 017 532,49	24 368 729 216,85	99,1	11,1	107,2
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**54 608 311 749,60**	**57 347 522 880,04**	**52 647 183 124,84**	**91,8**	**23,9**	**96,4**
Dotacje celowe	50 327 290 518,24	48 100 922 441,52	45 293 817 848,21	94,2	20,6	90,0
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 281 021 231,36	9 246 600 438,52	7 353 365 276,63	79,5	3,3	171,8
SUBWENCJA OGÓLNA	**54 958 325 678,00**	**24 682 483 355,54**	**24 712 856 532,77**	**100,1**	**11,2**	**45,0**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów gmin za 2024 r. i 2025 r. (Min.Fin.)

Tablica 25. Dochody gmin według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**201 841 692 803,58**	**224 722 716 783,26**	**219 943 781 818,40**	**97,9**	**100,0**	**109,0**
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 596 628 700,50	6 900 055 056,06	6 510 566 474,08	94,4	3,0	116,3
020	Leśnictwo	35 942 336,44	38 151 502,88	38 766 761,13	101,6	0,0	107,9
050	Rybołówstwo i rybactwo	708 552,39	511 207,02	502 865,01	98,4	0,0	71,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	6 919 538,59	7 554 350,17	7 606 294,40	100,7	0,0	109,9
150	Przetwórstwo przemysłowe	2 951 464,05	1 181 518,13	1 242 160,98	105,1	0,0	42,1
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	816 237 639,51	994 204 228,82	945 573 296,09	95,1	0,4	115,8
500	Handel	30 365 674,00	14 365 763,01	13 469 635,13	93,8	0,0	44,4
550	Hotele i restauracje	1 867 999,93	1 544 548,00	1 126 844,04	73,0	0,0	60,3
600	Transport i łączność	12 071 602 597,10	10 075 681 367,80	9 381 222 998,90	93,1	4,3	77,7
630	Turystyka	246 448 926,55	367 354 181,72	267 518 838,90	72,8	0,1	108,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 034 862 737,75	6 544 220 668,45	6 346 299 645,89	97,0	2,9	105,2
710	Działalność usługowa	179 296 244,17	181 789 383,12	170 351 870,49	93,7	0,1	95,0
720	Informatyka	110 969 219,73	170 700 552,48	138 599 864,77	81,2	0,1	124,9
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1 110 410,90	1 851 453,00	995 015,93	53,7	0,0	89,6
750	Administracja publiczna	1 988 976 296,20	2 086 662 323,17	2 047 931 981,93	98,1	0,9	103,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	554 212 482,48	335 849 434,72	333 578 372,26	99,3	0,2	60,2
752	Obrona narodowa	3 227 342,91	1 851 158 734,53	1 532 144 475,53	82,8	0,7	47 473,9
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	787 081 436,35	999 770 109,32	879 112 105,37	87,9	0,4	111,7
755	Wymiar sprawiedliwości	115 840,97	103 093,19	104 728,10	101,6	0,0	90,4
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	66 626 224 919,97	114 767 894 263,29	115 346 871 251,47	100,5	52,4	173,1
757	Obsługa długu publicznego	1 029 341,66	524 850,21	553 961,98	105,5	0,0	53,8
758	Różne rozliczenia	60 672 462 203,58	31 345 341 100,68	31 028 076 087,42	99,0	14,1	51,1
801	Oświata i wychowanie	8 623 161 148,90	6 406 513 701,66	5 754 073 485,68	89,8	2,6	66,7
851	Ochrona zdrowia	173 195 995,84	178 439 028,93	165 834 742,62	92,9	0,1	95,7
852	Pomoc społeczna	5 937 375 886,07	5 381 536 288,14	5 263 616 787,88	97,8	2,4	88,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	422 419 665,14	544 237 606,97	487 392 501,10	89,6	0,2	115,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	141 253 529,78	167 595 413,17	133 653 825,18	79,7	0,1	94,6
855	Rodzina	14 605 664 950,23	15 894 738 234,48	15 652 984 848,34	98,5	7,1	107,2
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 631 636 009,69	14 100 335 244,25	12 736 510 015,99	90,3	5,8	109,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 128 895 814,72	2 777 004 215,18	2 412 316 865,71	86,9	1,1	113,3
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	6 376 760,67	4 225 755,20	4 259 592,73	100,8	0,0	66,8
926	Kultura fizyczna	2 402 471 136,81	2 581 621 605,51	2 340 923 623,37	90,7	1,1	97,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 26. Zestawienie wykonania wydatków gmin w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane (w układzie wojewódzkim)

WK	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
			bieżące	majątkowe	[4] : [3]	[5] : [3]
		(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Wydatki ogółem, z tego:	**60 259 737 948,17**	**56 372 873 565,49**	**3 886 864 382,68**	**93,5**	**6,5**
02	Dolnośląskie	4 372 034 154,81	3 956 570 513,91	415 463 640,90	90,5	9,5
04	Kujawsko-Pomorskie	2 969 106 740,23	2 793 631 350,80	175 475 389,43	94,1	5,9
06	Lubelskie	3 494 609 572,22	3 274 540 061,25	220 069 510,97	93,7	6,3
08	Lubuskie	1 555 041 874,04	1 450 972 685,42	104 069 188,62	93,3	6,7
10	Łódzkie	3 641 451 915,68	3 411 039 671,42	230 412 244,26	93,7	6,3
12	Małopolskie	6 009 717 066,67	5 626 256 898,88	383 460 167,79	93,6	6,4
14	Mazowieckie	8 637 501 935,49	8 060 353 493,48	577 148 442,01	93,3	6,7
16	Opolskie	1 747 495 485,65	1 680 735 818,18	66 759 667,47	96,2	3,8
18	Podkarpackie	4 207 222 901,37	3 930 793 557,05	276 429 344,32	93,4	6,6
20	Podlaskie	1 585 084 424,83	1 444 836 327,77	140 248 097,06	91,2	8,8
22	Pomorskie	3 989 278 435,26	3 694 585 368,41	294 693 066,85	92,6	7,4
24	Śląskie	4 818 298 343,18	4 579 656 234,25	238 642 108,93	95,0	5,0
26	Świętokrzyskie	2 117 901 657,19	2 015 037 519,98	102 864 137,21	95,1	4,9
28	Warmińsko-Mazurskie	2 309 593 798,39	2 182 534 658,30	127 059 140,09	94,5	5,5
30	Wielkopolskie	6 485 083 132,53	6 052 817 823,93	432 265 308,60	93,3	6,7
32	Zachodniopomorskie	2 320 316 510,63	2 218 511 582,46	101 804 928,17	95,6	4,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 27. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej gmin według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika [4] : [3]	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące			
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**19 620 194 547,62**	**18 076 910 777,12**	**196 869 530,36**	**17 880 041 246,76**	**100,0**	**92,1**	**716,3**
02	Dolnośląskie	1 538 956 396,18	1 158 818 328,65	26 000,00	1 158 792 328,65	6,4	75,3	599,9
04	Kujawsko-Pomorskie	1 259 550 853,14	1 205 875 775,00	3 240 558,30	1 202 635 216,70	6,7	95,7	942,4
06	Lubelskie	1 266 852 263,85	1 187 830 903,15	26 604 383,41	1 161 226 519,74	6,6	93,8	791,7
08	Lubuskie	625 158 688,01	597 341 686,32	1 972 625,47	595 369 060,85	3,3	95,6	834,0
10	Łódzkie	1 084 281 219,60	1 017 159 322,68	3 486 535,53	1 013 672 787,15	5,6	93,8	640,1
12	Małopolskie	1 287 053 793,79	1 190 924 078,48	6 411 569,97	1 184 512 508,51	6,6	92,5	488,5
14	Mazowieckie	2 068 144 023,12	1 908 485 867,50	1 164 788,01	1 907 321 079,49	10,6	92,3	593,0
16	Opolskie	891 300 293,61	558 722 886,88	0,00	558 722 886,88	3,1	62,7	694,2
18	Podkarpackie	1 574 118 033,65	1 483 957 544,19	9 084 805,12	1 474 872 739,07	8,2	94,3	861,5
20	Podlaskie	659 246 392,65	596 421 896,92	1 456 149,40	594 965 747,52	3,3	90,5	834,3
22	Pomorskie	1 420 003 025,03	1 531 990 650,04	80 819 522,46	1 451 171 127,58	8,5	107,9	1 011,5
24	Śląskie	1 070 588 236,57	992 348 638,02	5 253 662,70	987 094 975,32	5,5	92,7	511,0
26	Świętokrzyskie	942 549 750,55	861 625 905,62	531 366,46	861 094 539,16	4,8	91,4	881,5
28	Warmińsko-Mazurskie	1 007 252 837,73	935 394 715,16	58 361,00	935 336 354,16	5,2	92,9	873,6
30	Wielkopolskie	2 121 370 060,74	2 040 187 420,13	9 133 691,22	2 031 053 728,91	11,3	96,2	748,3
32	Zachodniopomorskie	803 768 679,40	809 825 158,38	47 625 511,31	762 199 647,07	4,5	100,8	741,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 28. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**6 591 774 919,70**	**6 238 726 734,63**	**1 975 441 067,63**	**4 263 285 667,00**	**100,0**	**94,6**	**247,2**
02	Dolnośląskie	604 106 369,34	650 300 449,37	244 795 919,21	405 504 530,16	10,4	107,6	336,7
04	Kujawsko-Pomorskie	361 518 329,60	393 928 117,95	115 764 269,57	278 163 848,38	6,3	109,0	307,9
06	Lubelskie	376 028 063,68	348 873 953,65	102 950 147,67	245 923 805,98	5,6	92,8	232,5
08	Lubuskie	194 419 785,57	229 598 017,65	75 271 482,17	154 326 535,48	3,7	118,1	320,6
10	Łódzkie	416 250 896,71	400 015 583,75	127 274 704,20	272 740 879,55	6,4	96,1	251,7
12	Małopolskie	612 877 516,17	579 141 505,45	213 595 543,09	365 545 962,36	9,3	94,5	237,6
14	Mazowieckie	805 006 570,08	582 695 576,71	140 363 113,32	442 332 463,39	9,3	72,4	181,1
16	Opolskie	267 847 766,93	260 812 424,15	90 238 552,61	170 573 871,54	4,2	97,4	324,1
18	Podkarpackie	441 594 212,96	467 923 148,99	185 145 206,57	282 777 942,42	7,5	106,0	271,6
20	Podlaskie	199 643 660,07	215 464 376,31	71 461 646,14	144 002 730,17	3,5	107,9	301,4
22	Pomorskie	432 850 801,37	309 676 520,71	71 521 180,94	238 155 339,77	5,0	71,5	204,5
24	Śląskie	399 372 178,91	463 891 107,36	203 243 891,38	260 647 215,98	7,4	116,2	238,9
26	Świętokrzyskie	264 933 135,61	296 105 239,59	94 700 449,29	201 404 790,30	4,7	111,8	302,9
28	Warmińsko-Mazurskie	315 656 668,08	368 006 258,68	110 925 892,95	257 080 365,73	5,9	116,6	343,7
30	Wielkopolskie	620 609 043,65	427 051 424,44	104 071 263,27	322 980 161,17	6,8	68,8	156,6
32	Zachodniopomorskie	279 059 920,97	245 243 029,87	24 117 805,25	221 125 224,62	3,9	87,9	224,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 29. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**104 141 542,90**	**46 516 131,50**	**20 322 009,79**	**26 194 121,71**	**100,0**	**44,7**	**1,8**
02	Dolnośląskie	7 319 347,57	3 134 379,98	1 433 372,96	1 701 007,02	6,7	42,8	1,6
04	Kujawsko-Pomorskie	14 560 779,31	1 950 142,30	234 573,69	1 715 568,61	4,2	13,4	1,5
06	Lubelskie	4 637 600,09	1 706 961,30	548 903,65	1 158 057,65	3,7	36,8	1,1
08	Lubuskie	3 598 354,40	1 203 899,31	306 266,23	897 633,08	2,6	33,5	1,7
10	Łódzkie	5 702 880,21	1 343 184,53	218 698,00	1 124 486,53	2,9	23,6	0,8
12	Małopolskie	11 131 567,88	6 070 942,38	1 839 248,18	4 231 694,20	13,1	54,5	2,5
14	Mazowieckie	15 217 304,62	9 775 896,20	8 069 687,09	1 706 209,11	21,0	64,2	3,0
16	Opolskie	2 163 749,10	983 063,98	479 964,59	503 099,39	2,1	45,4	1,2
18	Podkarpackie	5 702 824,33	2 722 616,91	657 346,92	2 065 269,99	5,9	47,7	1,6
20	Podlaskie	3 156 395,26	2 165 234,79	706 456,32	1 458 778,47	4,7	68,6	3,0
22	Pomorskie	4 882 683,82	1 524 827,44	453 276,28	1 071 551,16	3,3	31,2	1,0
24	Śląskie	7 370 379,09	1 942 180,54	1 001 413,96	940 766,58	4,2	26,4	1,0
26	Świętokrzyskie	3 458 076,93	1 559 925,42	931 123,20	628 802,22	3,4	45,1	1,6
28	Warmińsko-Mazurskie	3 431 531,51	3 460 452,47	1 703 665,00	1 756 787,47	7,4	100,8	3,2
30	Wielkopolskie	7 949 671,97	4 273 586,28	195 108,00	4 078 478,28	9,2	53,8	1,6
32	Zachodniopomorskie	3 858 396,81	2 698 837,67	1 542 905,72	1 155 931,95	5,8	69,9	2,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 30. Dotacje celowe gmin przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**9 246 600 438,52**	**7 353 365 276,63**	**79,5**	**1 782 589 586,85**	**1 541 182 328,87**	**86,5**	**21,0**
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 618 278 543,60	1 494 512 116,18	92,4	6 660 218,12	4 941 525,10	74,2	0,3
020	Leśnictwo	499 905,00	499 905,00	100,0	0,00	0,00	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	32 476,68	27 967,12	86,1	6 339,18	1 829,62	28,9	6,5
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	88 659 439,01	72 344 342,87	81,6	1 472 691,72	4 245 447,76	288,3	5,9
500	Handel	1 870 874,92	1 989 508,99	106,3	131 512,00	402 062,99	305,7	20,2
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
600	Transport i łączność	938 049 560,26	808 481 229,84	86,2	8 181 812,77	6 346 175,91	77,6	0,8
630	Turystyka	182 649 958,44	107 106 780,73	58,6	6 157 838,89	3 730 748,12	60,6	3,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	124 422 955,38	70 742 322,13	56,9	2 610 092,88	1 484 202,24	56,9	2,1
710	Działalność usługowa	4 772 598,75	2 199 335,23	46,1	2 576 292,85	285 867,30	11,1	13,0
720	Informatyka	167 762 988,31	136 976 117,64	81,6	38 807 059,04	33 377 186,45	86,0	24,4
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
750	Administracja publiczna	660 512 425,31	555 243 194,50	84,1	153 721 861,76	132 111 447,30	85,9	23,8
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
752	Obrona narodowa	474 250,00	474 250,00	100,0	0,00	0,00	-	-
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	448 275 297,18	395 612 373,49	88,3	17 463 686,40	13 168 320,90	75,4	3,3
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 528 943,75	0,00	0,0	0,00	0,00	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
758	Różne rozliczenia	1 331 844 475,27	944 439 893,35	70,9	63 543 747,82	38 410 226,83	60,4	4,1
801	Oświata i wychowanie	1 119 223 834,05	878 278 912,19	78,5	640 398 334,78	569 102 374,19	88,9	64,8
851	Ochrona zdrowia	7 459 905,14	4 181 532,13	56,1	1 982 804,39	1 987 476,64	100,2	47,5
852	Pomoc społeczna	344 651 065,27	324 135 713,13	94,0	297 801 283,68	282 174 006,22	94,8	87,1
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	337 955 517,73	291 512 015,23	86,3	302 907 280,23	266 432 304,12	88,0	91,4
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 683 161,61	1 811 973,11	107,7	1 483 011,72	1 611 823,22	108,7	89,0
855	Rodzina	310 769 031,46	273 538 659,05	88,0	123 492 844,63	113 085 793,04	91,6	41,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 212 676 334,62	787 978 170,21	65,0	82 557 406,72	45 279 860,03	54,8	5,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	258 442 233,11	149 917 174,95	58,0	27 723 734,71	21 534 303,25	77,7	14,4
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	1 767 223,06	1 760 423,02	99,6	59 500,00	52 977,09	89,0	3,0
926	Kultura fizyczna	80 337 440,61	49 601 366,54	61,7	2 850 232,56	1 416 370,55	49,7	2,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 31. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej gmin według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**18 222 508 994,60**	**18 076 910 777,12**	**99,2**	**17 984 940 099,07**	**17 880 041 246,76**	**99,4**	**98,9**
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 890 030 551,49	1 889 234 528,67	100,0	1 890 030 551,49	1 889 234 528,67	100,0	100,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
500	Handel	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
600	Transport i łączność	18 406 171,17	18 361 985,93	99,8	18 406 171,17	18 361 985,93	99,8	100,0
630	Turystyka	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
720	Informatyka	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
750	Administracja publiczna	507 779 636,16	497 434 530,69	98,0	507 730 233,16	497 385 127,69	98,0	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	335 849 403,27	333 578 351,59	99,3	335 849 403,27	333 578 351,59	99,3	100,0
752	Obrona narodowa	295 929 294,72	240 190 431,95	81,2	73 646 152,73	58 086 454,60	78,9	24,2
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
758	Różne rozliczenia	6 080 625,28	6 166 177,35	101,4	6 080 625,28	6 166 177,35	101,4	100,0
801	Oświata i wychowanie	212 619 668,04	206 839 024,84	97,3	212 619 668,04	206 839 024,84	97,3	100,0
851	Ochrona zdrowia	2 350 046,69	2 111 244,75	89,8	2 350 046,69	2 111 244,75	89,8	100,0
852	Pomoc społeczna	1 152 668 280,26	1 136 207 387,92	98,6	1 137 451 486,72	1 121 510 302,91	98,6	98,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 157 283,33	1 150 255,37	99,4	1 157 283,33	1 150 255,37	99,4	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	637 000,00	631 000,00	99,1	637 000,00	631 000,00	99,1	100,0
855	Rodzina	13 799 001 034,19	13 745 005 858,06	99,6	13 798 981 477,19	13 744 986 793,06	99,6	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 32. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych gmin według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**6 757 132 675,17**	**6 238 726 734,63**	**92,3**	**4 499 145 935,10**	**4 263 285 667,00**	**94,8**	**68,3**
010	Rolnictwo i łowiectwo	24 011 065,88	19 963 227,31	83,1	1 642 338,48	1 283 567,26	78,2	6,4
020	Leśnictwo	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	6 710 322,88	6 593 757,12	98,3	1 901 639,00	1 890 603,74	99,4	28,7
500	Handel	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
600	Transport i łączność	382 650 034,09	340 084 713,13	88,9	130 045 317,49	108 261 917,23	83,2	31,8
630	Turystyka	9 974 003,05	6 850 598,56	68,7	613 876,55	0,00	0,0	0,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	17 998 495,55	35 417 035,47	196,8	4 636 314,00	2 245 089,21	48,4	6,3
710	Działalność usługowa	188 069,23	0,00	0,0	188 069,23	0,00	0,0	-
720	Informatyka	83 730,54	83 730,54	100,0	0,00	0,00	-	0,0
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
750	Administracja publiczna	10 158 103,29	9 539 116,20	93,9	1 011 878,49	1 028 250,77	101,6	10,8
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
752	Obrona narodowa	1 550 249 433,89	1 287 359 951,84	83,0	355 165 351,06	290 750 088,16	81,9	22,6
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	36 268 795,78	28 585 049,53	78,8	11 579 584,73	9 556 486,99	82,5	33,4
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	-
758	Różne rozliczenia	374 746 791,48	375 795 436,91	100,3	263 711 952,29	264 383 622,43	100,3	70,4
801	Oświata i wychowanie	288 201 655,04	245 454 366,79	85,2	95 646 071,09	78 983 607,94	82,6	32,2
851	Ochrona zdrowia	1 138 049,00	1 131 405,14	99,4	150 800,00	147 839,14	98,0	13,1
852	Pomoc społeczna	3 185 610 886,61	3 103 379 985,16	97,4	3 162 521 833,86	3 084 662 672,45	97,5	99,4
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 284 273,92	1 117 791,68	87,0	179 273,92	58 942,92	32,9	5,3
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	119 006 276,01	92 531 351,33	77,8	119 006 276,01	92 531 351,33	77,8	100,0
855	Rodzina	259 083 569,73	241 882 528,68	93,4	222 391 455,48	209 713 305,51	94,3	86,7
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	161 488 613,82	133 022 705,52	82,4	122 056 812,03	113 628 297,66	93,1	85,4
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	21 321 030,14	15 222 686,34	71,4	3 941 219,59	2 806 787,56	71,2	18,4
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	79 187,00	77 586,40	98,0	79 187,00	77 586,40	98,0	100,0
926	Kultura fizyczna	306 880 288,24	294 633 710,98	96,0	2 676 684,80	1 275 650,30	47,7	0,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 33. Wydatki gmin według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**217 469 238 499,02**	**167 694 054 404,61**	**80 183 230 999,80**	**16 929 173 576,77**	**18 478 803 097,45**	**1 496 534 317,51**	**49 775 184 094,41**	**7 442 566 295,13**
010	Rolnictwo i łowiectwo	9 118 226 770,13	2 463 473 035,87	40 428 151,70	39 202 056,88	8 194 402,18	5 730 157,00	6 654 753 734,26	2 059 837 591,70
020	Leśnictwo	18 647 013,82	17 480 534,54	846 371,24	0,00	8 848,22	0,00	1 166 479,28	495 488,07
050	Rybołówstwo i rybactwo	860 020,31	816 570,31	54 870,04	0,00	0,00	0,00	43 450,00	0,00
100	Górnictwo i kopalnictwo	117 556,07	117 556,07	13 997,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	3 478 967,15	2 225 252,15	339 840,38	19 000,00	0,00	0,00	1 253 715,00	30 750,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 007 011 584,61	549 696 296,14	20 745 934,10	21 023 769,25	510 799,14	1 621 122,79	457 315 288,47	90 063 675,07
500	Handel	25 811 215,04	16 661 617,75	2 474 515,99	310 352,00	4 083,96	135 781,08	9 149 597,29	346 035,11
550	Hotele i restauracje	3 089 746,61	1 848 436,76	1 015 021,80	0,00	2 786,78	0,00	1 241 309,85	0,00
600	Transport i łączność	20 591 275 430,48	6 116 262 017,61	37 587 141,93	1 237 802 310,53	404 903,83	4 756 739,82	14 475 013 412,87	889 213 608,79
630	Turystyka	536 897 711,45	109 226 549,08	21 714 458,36	9 465 868,96	65 168,23	6 321 665,16	427 671 162,37	135 109 160,02
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 917 861 955,00	2 579 251 084,81	175 984 478,11	99 903 132,03	6 186 989,01	2 221 593,40	3 338 610 870,19	140 454 143,67
710	Działalność usługowa	732 308 466,19	583 753 103,07	59 973 063,07	8 415 678,26	686 174,52	15 565 381,23	148 555 363,12	7 399 855,91
720	Informatyka	188 673 596,94	44 899 257,90	321 784,37	0,00	130,00	31 995 100,46	143 774 339,04	139 616 295,71
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	9 605 165,20	9 081 935,20	1 195 592,13	4 568 600,00	1 396 201,80	864 606,76	523 230,00	247 230,00
750	Administracja publiczna	22 124 532 064,38	20 843 119 254,36	15 709 193 694,04	59 892 661,72	877 669 992,90	136 394 308,39	1 281 412 810,02	572 387 914,01
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	335 075 009,37	335 075 009,37	110 299 044,14	0,00	200 690 137,50	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	1 642 880 045,43	366 571 594,17	901 052,17	535 803,11	1 446 061,80	13 530,00	1 276 308 451,26	618 805,62
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 032 824 735,88	1 466 781 388,71	478 832 429,48	70 538 579,43	143 327 407,08	15 844 380,27	1 566 043 347,17	521 984 601,36
755	Wymiar sprawiedliwości	126 048,28	126 048,28	835,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 295 104,22	5 295 104,22	2 259 544,85	0,00	235,25	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	2 552 151 131,19	2 547 020 052,87	0,00	0,00	0,00	0,00	5 131 078,32	0,00
758	Różne rozliczenia	164 571 355,32	71 014 486,84	2 049 377,19	3 354 858,73	136 472,05	3 965 145,49	93 556 868,48	16 921 984,09

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
801	Oświata i wychowanie	79 583 592 089,37	74 479 972 727,67	52 795 795 518,65	8 333 316 939,96	1 544 627 799,26	582 516 917,14	5 103 619 361,70	596 978 327,17
851	Ochrona zdrowia	1 288 241 175,68	983 902 126,34	279 355 026,69	220 853 556,56	8 090 771,69	1 641 027,99	304 339 049,34	2 336 908,31
852	Pomoc społeczna	12 754 729 314,64	12 412 708 128,91	5 246 574 073,14	350 656 081,67	3 162 912 115,34	239 390 053,80	342 021 185,73	60 679 461,32
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	550 353 451,88	451 631 066,54	82 742 899,04	42 579 365,59	22 046 455,22	222 764 955,56	98 722 385,34	27 903 677,96
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	474 122 842,71	462 825 739,41	115 521 720,58	123 881 254,47	175 741 668,89	1 475 810,05	11 297 103,30	169 740,00
855	Rodzina	18 086 687 071,53	16 795 874 457,63	2 968 478 883,74	89 459 805,88	12 263 613 431,95	110 098 879,68	1 290 812 613,90	857 587 799,07
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 935 206 526,58	15 088 474 661,76	945 858 401,51	483 122 727,08	8 272 374,87	82 775 560,38	5 846 731 864,82	1 011 415 705,35
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	9 104 564 619,16	5 661 583 363,11	60 161 466,01	4 932 635 940,31	4 301 401,38	27 395 800,22	3 442 981 256,05	248 931 644,13
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	17 928 045,71	14 394 768,85	4 002 985,60	361 360,60	35 952,85	109 352,52	3 533 276,86	1 599 610,63
926	Kultura fizyczna	6 662 492 668,69	3 212 891 178,31	1 018 508 827,03	797 273 873,75	48 430 331,75	2 936 448,32	3 449 601 490,38	60 236 282,06

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 34. Wydatki gmin wiejskich według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**93 003 732 755,67**	**68 166 351 715,75**	**33 515 139 656,30**	**5 675 496 455,97**	**7 826 275 381,02**	**723 383 547,19**	**24 837 381 039,92**	**4 052 571 467,30**
010	Rolnictwo i łowiectwo	6 894 271 960,07	1 650 068 621,37	30 002 716,91	25 851 611,21	5 965 742,78	3 783 735,08	5 244 203 338,70	1 571 717 558,53
020	Leśnictwo	9 442 788,33	8 367 257,05	378 381,08	0,00	2 761,14	0,00	1 075 531,28	495 488,07
050	Rybołówstwo i rybactwo	562 104,41	542 104,41	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
100	Górnictwo i kopalnictwo	53 236,32	53 236,32	2 806,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	587 634,08	184 634,08	0,00	0,00	0,00	0,00	403 000,00	0,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	578 682 379,44	373 926 020,49	13 219 661,83	15 139 057,16	143 681,55	1 122 320,51	204 756 358,95	49 399 420,66
500	Handel	1 601 704,23	1 511 955,88	200 013,75	0,00	1 359,27	0,00	89 748,35	0,00
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	9 464 719 193,10	2 506 753 597,03	12 572 243,08	633 980 340,90	102 719,00	1 396 668,92	6 957 965 596,07	380 482 011,02
630	Turystyka	211 061 594,58	37 949 093,32	5 885 640,79	2 527 450,83	13 042,82	2 932 806,17	173 112 501,26	45 348 286,57
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 770 912 532,09	577 761 439,40	22 389 995,20	7 637 792,14	690 904,86	437 852,77	1 193 151 092,69	45 379 374,81
710	Działalność usługowa	278 691 849,65	250 497 930,55	26 630 270,20	1 586 685,50	283 069,74	9 233 684,33	28 193 919,10	791 127,26
720	Informatyka	126 856 279,55	26 177 344,60	321 784,37	0,00	130,00	20 505 783,23	100 678 934,95	98 355 157,63
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	493 801,80	493 801,80	0,00	0,00	493 801,80	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	10 239 244 162,71	9 543 257 950,91	7 157 258 967,32	16 692 303,94	453 586 957,60	69 981 880,01	695 986 211,80	291 954 654,84
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	155 261 879,04	155 261 879,04	51 194 299,57	0,00	92 040 249,41	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	808 493 160,58	176 854 886,85	382 349,31	11 300,00	411 967,19	13 530,00	631 638 273,73	0,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 513 763 292,04	603 773 275,86	98 825 510,39	35 631 005,25	70 722 941,09	8 139 854,86	909 990 016,18	305 913 435,15
755	Wymiar sprawiedliwości	60 437,41	60 437,41	835,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 684 881,37	2 684 881,37	1 522 199,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	894 535 985,62	889 454 990,26	0,00	0,00	0,00	0,00	5 080 995,36	0,00
758	Różne rozliczenia	35 869 237,86	23 075 787,82	157 867,39	987 854,95	5 753,33	892 491,42	12 793 450,04	4 424 325,04
801	Oświata i wychowanie	33 707 590 651,37	31 123 647 668,74	22 281 491 949,76	2 523 709 930,50	979 313 631,97	312 728 053,69	2 583 942 982,63	279 103 711,62
851	Ochrona zdrowia	463 440 834,97	322 551 166,27	83 512 711,50	47 791 950,17	3 163 691,51	596 721,49	140 889 668,70	101 372,00
852	Pomoc społeczna	4 488 473 454,97	4 321 252 714,17	1 936 624 105,60	79 943 126,05	1 020 863 375,22	97 808 046,41	167 220 740,80	37 368 153,45
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	211 880 678,62	163 252 178,52	29 690 341,60	9 258 676,34	6 396 242,72	94 720 394,90	48 628 500,10	16 787 647,32
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	173 445 778,79	169 079 899,09	33 638 217,96	26 117 913,83	89 429 987,73	810 407,97	4 365 879,70	3 690,00
855	Rodzina	7 353 077 804,42	6 755 251 186,61	1 134 781 635,59	27 875 884,58	5 088 619 890,01	48 347 761,37	597 826 617,81	395 206 383,88
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 864 183 083,02	5 681 937 855,29	422 734 471,19	233 337 729,20	4 033 961,58	39 205 018,91	2 182 245 227,73	402 843 160,63
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 973 963 818,45	2 141 348 978,06	34 553 494,76	1 749 324 203,68	1 003 887,77	10 181 351,68	1 832 614 840,39	108 022 222,67
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	4 465 609,95	1 430 053,32	70 215,07	45 011,45	0,00	702,24	3 035 556,63	1 599 610,63
926	Kultura fizyczna	1 775 360 946,83	657 888 889,86	137 096 970,87	238 046 628,29	8 985 630,93	544 481,23	1 117 472 056,97	17 274 675,52

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 35. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w gminach według województw

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
				bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
					wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[4] : [3]	[5] : [4]	[6] : [4]
		(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
	Wydatki ogółem, z tego:	**217 469 238 499,02**	**22 124 532 064,38**	**20 843 119 254,36**	**15 709 193 694,04**	**136 394 308,39**	**1 281 412 810,02**	**572 387 914,01**	**10,2**	**94,2**	**71,0**
02	Dolnośląskie	18 023 114 827,94	1 863 595 316,74	1 723 500 022,74	1 267 319 665,09	14 532 457,69	140 095 294,00	66 530 718,92	10,3	92,5	68,0
04	Kujawsko-Pomorskie	11 257 720 073,89	1 177 084 848,46	1 123 712 557,69	844 746 405,95	8 165 484,02	53 372 290,77	17 837 055,30	10,5	95,5	71,8
06	Lubelskie	12 395 942 956,37	1 364 586 874,37	1 280 354 216,66	996 624 396,08	7 956 218,80	84 232 657,71	46 655 862,54	11,0	93,8	73,0
08	Lubuskie	6 274 780 363,24	679 819 957,95	637 744 766,60	476 637 352,72	6 396 716,34	42 075 191,35	19 387 902,65	10,8	93,8	70,1
10	Łódzkie	13 920 618 436,18	1 510 918 612,10	1 442 256 470,05	1 114 050 532,10	7 240 490,45	68 662 142,05	23 232 467,83	10,9	95,5	73,7
12	Małopolskie	19 644 515 876,58	1 856 075 129,95	1 744 561 392,84	1 324 360 248,09	9 127 960,57	111 513 737,11	42 369 105,86	9,4	94,0	71,4
14	Mazowieckie	28 354 208 071,84	2 862 981 931,25	2 730 661 346,72	2 047 122 272,10	11 069 319,77	132 320 584,53	45 143 882,03	10,1	95,4	71,5
16	Opolskie	6 561 091 066,00	678 311 878,34	647 359 257,47	485 451 981,25	5 104 246,39	30 952 620,87	9 414 461,79	10,3	95,4	71,6
18	Podkarpackie	14 694 850 033,87	1 439 957 335,50	1 277 668 046,15	974 478 649,71	15 903 532,55	162 289 289,35	128 428 599,78	9,8	88,7	67,7
20	Podlaskie	6 510 228 402,98	678 771 921,02	635 494 743,01	477 573 369,66	2 882 138,83	43 277 178,01	11 054 656,73	10,4	93,6	70,4
22	Pomorskie	13 757 916 221,54	1 224 538 228,64	1 169 809 054,64	885 373 949,42	6 769 893,32	54 729 174,00	22 637 317,61	8,9	95,5	72,3
24	Śląskie	16 255 407 721,29	1 731 216 782,14	1 648 565 101,28	1 254 585 161,13	13 861 801,21	82 651 680,86	38 126 828,81	10,7	95,2	72,5
26	Świętokrzyskie	8 064 853 249,29	869 320 474,41	840 140 837,13	648 492 526,47	2 927 314,74	29 179 637,28	5 694 309,62	10,8	96,6	74,6
28	Warmińsko-Mazurskie	9 215 309 475,45	952 918 601,85	890 922 543,49	666 851 468,66	4 635 086,93	61 996 058,36	22 683 285,92	10,3	93,5	70,0
30	Wielkopolskie	22 587 073 259,80	2 154 027 686,12	2 033 675 736,75	1 499 807 004,08	13 245 479,16	120 351 949,37	54 868 129,65	9,5	94,4	69,6
32	Zachodniopomorskie	9 951 608 462,76	1 080 406 485,54	1 016 693 161,14	745 718 711,53	6 576 167,62	63 713 324,40	18 323 328,97	10,9	94,1	69,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 36. Wydatki majątkowe i inwestycyjne gmin według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**25 238 257**	**49 775 184 094,41**	**1 972,2**	**22,9**	**47 858 930 158,15**	**1 896,3**	**22,0**
02	Dolnośląskie	1 931 595	4 618 278 033,56	2 390,9	25,6	4 297 643 598,92	2 224,9	23,8
04	Kujawsko-Pomorskie	1 279 549	2 460 391 313,37	1 922,9	21,9	2 228 356 757,53	1 741,5	19,8
06	Lubelskie	1 500 297	3 257 326 851,69	2 171,1	26,3	3 225 549 691,95	2 149,9	26,0
08	Lubuskie	716 250	1 483 016 259,28	2 070,5	23,6	1 426 467 302,20	1 991,6	22,7
10	Łódzkie	1 589 088	3 465 299 359,22	2 180,7	24,9	3 342 223 980,90	2 103,2	24,0
12	Małopolskie	2 437 972	4 400 973 985,50	1 805,2	22,4	4 291 555 576,92	1 760,3	21,8
14	Mazowieckie	3 218 209	6 241 861 052,46	1 939,5	22,0	6 089 834 371,89	1 892,3	21,5
16	Opolskie	804 804	1 316 866 146,07	1 636,3	20,1	1 256 151 758,69	1 560,8	19,1
18	Podkarpackie	1 722 570	3 656 704 704,58	2 122,8	24,9	3 545 911 504,10	2 058,5	24,1
20	Podlaskie	714 849	1 972 616 300,11	2 759,5	30,3	1 942 592 820,83	2 717,5	29,8
22	Pomorskie	1 514 547	2 951 213 893,66	1 948,6	21,5	2 788 503 714,44	1 841,1	20,3
24	Śląskie	1 941 847	3 195 543 312,95	1 645,6	19,7	3 037 260 191,40	1 564,1	18,7
26	Świętokrzyskie	977 454	1 875 908 353,80	1 919,2	23,3	1 830 311 704,33	1 872,5	22,7
28	Warmińsko-Mazurskie	1 070 728	2 145 304 623,56	2 003,6	23,3	2 084 776 871,50	1 947,1	22,6
30	Wielkopolskie	2 726 248	4 598 713 399,45	1 686,8	20,4	4 426 946 409,38	1 623,8	19,6
32	Zachodniopomorskie	1 092 250	2 135 166 505,15	1 954,8	21,5	2 044 843 903,17	1 872,1	20,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 37. Informacja z wykonania budżetów powiatów za IV kwartały 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych		#					w %%		
1	2	3						4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	**61 041 361 040,63**	**60 590 149 141,42**	#	#	#	#	#	**100,0**	**99,3**	
Razem dochody własne z tego:	**34 097 045 344,16**	**34 576 727 032,92**	#	#	#	#	#	**57,1**	**101,4**	**100,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	21 447 616 237,19	21 461 526 453,32	#	#	#	#	#	35,4	100,1	62,1
podatek dochodowy od osób prawnych	3 464 730 104,30	3 464 994 632,38	#	#	#	#	#	5,7	100,0	10,0
dochody z majątku	351 478 411,99	333 415 195,05	#	#	#	#	#	0,6	94,9	1,0
pozostałe dochody	8 833 220 590,68	9 316 790 752,17	#	#	#	#	#	15,4	105,5	26,9
Dotacje ogółem z tego:	**15 402 194 688,58**	**14 410 546 245,24**	#	#	#	#	#	**23,8**	**93,6**	
Dotacje celowe z tego:	**13 054 339 692,71**	**12 439 025 739,80**	#	#	#	#	#	**20,5**	**95,3**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	4 796 787 396,11	4 746 823 291,56	#	#	#	#	#	7,8	99,0	
w tym: inwestycyjne	486 235 612,22	465 025 588,35	#	#	#	#	#	0,8	95,6	
na zadania własne	2 636 548 281,25	2 406 175 351,71	#	#	#	#	#	4,0	91,3	
w tym: inwestycyjne	822 774 894,01	702 818 430,72	#	#	#	#	#	1,2	85,4	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	156 801 514,40	142 070 686,82	#	#	#	#	#	0,2	90,6	
w tym: inwestycyjne	12 381 202,52	11 560 240,08	#	#	#	#	#	0,0	93,4	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	527 227 799,14	514 504 348,99	#	#	#	#	#	0,8	97,6	
w tym: inwestycyjne	92 977 992,14	86 385 175,73	#	#	#	#	#	0,1	92,9	
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	1 017 894 319,82	931 855 209,11	#	#	#	#	#	1,5	91,5	
w tym: inwestycyjne	792 399 246,04	724 043 690,48	#	#	#	#	#	1,2	91,4	
otrzymane z funduszy celowych	130 023 329,27	127 289 327,28	#	#	#	#	#	0,2	97,9	
w tym: inwestycyjne	102 641 261,87	97 879 908,16	#	#	#	#	#	0,2	95,4	
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	3 726 066,29	3 721 270,37	#	#	#	#	#	0,0	99,9	
w tym: inwestycyjne	3 269 596,00	3 233 603,04	#	#	#	#	#	0,0	98,9	
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	3 087 229 660,00	2 895 751 047,58	#	#	#	#	#	4,8	93,8	
w tym: inwestycyjne	3 086 955 362,29	2 895 476 749,87	#	#	#	#	#	4,8	93,8	
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	698 101 326,43	670 835 206,38	#	#	#	#	#	1,1	96,1	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
Dotacje §§ 200 i 620	**121 573 224,90**	**109 378 412,46**	#	#	#	#	#	0,2	90,0	
w tym: inwestycyjne § 620	44 671 895,48	30 578 624,17	#	#	#	#	#	0,1	68,5	
Dotacje §§ 205 i 625	2 226 281 770,97	1 862 142 092,98	#	#	#	#	#	3,1	83,6	
w tym: inwestycyjne § 625	1 463 237 315,10	1 197 356 539,96	#	#	#	#	#	2,0	81,8	

Subwencja ogólna, w tym:	**11 542 121 007,89**	**11 602 875 863,26**	#	#	#	#	#	**19,1**	**100,5**
część rekompensująca	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
środki na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 398 515 738,91	1 459 270 592,52	#	#	#	#	#	2,4	104,3
w tym: inwestycyjne	229 092 520,00	231 150 871,00	#	#	#	#	#	0,4	100,9
DOCHODY OGÓŁEM	61 041 361 040,63	60 590 149 141,42	#	#	#	#	#	100,0	99,3
majątkowe	8 675 155 791,45	8 039 656 349,70	#	#	#	#	#	13,3	92,7
bieżące	52 366 205 249,18	52 550 492 791,72	#	#	#	#	#	86,7	100,4

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych **R12U**	powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**63 652 524 016,85**	**58 747 803 103,92**	**58 773 251 404,02**	**2 738 646 038,95**	**36 994,79**	**765 923,80**	**298 991 084,43**	**100,0**	**92,3**
wydatki majątkowe	**13 486 781 858,30**	**11 706 216 563,71**	**11 711 855 817,44**	**141 097 204,47**	**5 597,13**	**2 244,00**	**266 695 355,10**	**19,9**	**86,8**
w tym: wydatki na inwestycje	13 337 969 603,19	11 561 158 943,64	11 566 798 197,37	141 097 204,47	5 597,13	2 244,00	266 695 355,10	**19,7**	**86,7**
wydatki bieżące z tego:	**50 165 742 158,55**	**47 041 586 540,21**	**47 061 395 586,58**	**2 597 548 834,48**	**31 397,66**	**763 679,80**	**32 295 729,33**	**80,1**	**93,8**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 894 090 831,89	30 967 828 689,57	30 979 478 121,65	2 371 335 256,98	1 298,77	0,00	106 800,00	**52,7**	**97,1**
dotacje	4 397 663 806,62	4 184 347 711,09	4 186 131 137,47	1 167 275,77	0,00	900,00	0,00	**7,1**	**95,1**
wydatki na obsługę długu	484 387 198,07	430 800 668,15	430 979 286,79	6 908 415,90	0,00	0,00	0,00	**0,7**	**88,9**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	28 206 004,95	6 396 161,65	6 396 161,65	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**22,7**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 526 799 578,25	1 417 178 699,27	1 420 392 859,82	17 965 136,82	0,00	18 244,45	0,00	**2,4**	**92,8**
pozostałe wydatki	11 834 594 738,77	10 035 034 610,48	10 038 018 019,20	200 172 749,01	30 098,89	744 535,35	32 188 929,33	**17,1**	**84,8**
WYNIK	**-2 611 162 976,22**	**1 842 346 037,50**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące (Db-Wb)	**2 200 463 090,63**	**5 508 906 251,51**							

Wynik budżetu	**dodatni (nadwyżka)**		**ujemny (deficyt)**		**zrównoważony**
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	38	179 473 978,47	276	-2 790 636 954,69	0
Wykonany	238	2 308 176 723,63	76	-465 830 686,13	0

Wynik operacyjny (Db-Wb)	**dodatni (nadwyżka)**		**ujemny (deficyt)**		**zrównoważony**
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	265	2 409 142 700,02	49	-208 679 609,39	0
Wykonany	312	5 515 056 097,72	2	-6 149 846,21	0

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki ogółem UE z tego:	3 241 127 642,04	2 449 243 085,96	2 454 599 386,27	48 879 158,95	0,00	0,00	22 305 209,16	**100,0**	75,6
wydatki majątkowe	2 009 249 479,55	1 622 598 240,21	1 623 309 881,90	42 000 600,18	0,00	0,00	22 015 529,16	**66,2**	80,8
wydatki bieżące	1 231 878 162,49	826 644 845,75	831 289 504,37	6 878 558,77	0,00	0,00	289 680,00	**33,8**	67,1

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**4 129 969 848,73**	**6 768 410 452,45**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**163,9**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	1 061 362 085,59	850 978 114,06	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**12,6**	**80,2**
ze sprzedaży papierów wartościowych	43 000 000,00	33 000 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,5**	**76,7**
spłata udzielonych pożyczek	54 692 869,15	54 839 405,22	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,8**	**100,3**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	610 647 022,37	2 102 881 317,57	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**31,1**	**344,4**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	849 336 396,88	946 605 734,78	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**14,0**	**111,5**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 428 979 701,64	2 670 147 141,71	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**39,5**	**186,9**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
inne źródła, w tym:	124 951 773,10	142 958 739,11	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,1**	**114,4**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	114 951 773,10	140 361 055,40	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,1**	**122,1**
Rozchody ogółem z tego:	**1 509 737 063,67**	**1 393 523 234,91**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**92,3**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	975 745 851,06	962 964 017,91	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**69,1**	**98,7**
wykup papierów wartościowych	31 940 000,00	29 240 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,1**	**91,5**
udzielone pożyczki	195 211 568,81	199 906 841,14	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**14,3**	**102,4**
inne cele, w tym:	338 779 643,80	230 652 375,86	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**16,6**	**68,1**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	239 889 672,44	162 314 965,98	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**11,6**	**67,7**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	2 780 636 954,69	463 233 002,42
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	27 000 000,00	0,00
kredyty i pożyczki	656 007 266,26	158 315 105,19
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	470 402 697,47	34 251 361,57
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	797 662 942,00	72 105 748,08
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	753 994 112,46	186 156 924,23
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	8 865 237,00	1 150 000,00
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	66 704 699,50	11 253 863,35

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	7 133 498 552,09	7 133 498 552,09	235 856 994,60	187 272 085,49	4 694 937,75	43 889 971,36	0,00	0,00	6 504 175 522,44	389 926 451,51	1 823 700,27	117 436,61	1 598 446,66	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	31 500 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	31 500 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	7 090 671 762,97	7 090 671 762,97	225 838 613,90	187 257 180,79	4 694 937,75	33 886 495,36	0,00	0,00	6 472 675 522,44	389 926 451,51	1 195 966,12	0,00	1 035 209,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	3 388 440,08	3 388 440,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 388 440,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	7 087 283 322,89	7 087 283 322,89	225 838 613,90	187 257 180,79	4 694 937,75	33 886 495,36	0,00	0,00	6 469 287 082,36	389 926 451,51	1 195 966,12	0,00	1 035 209,00	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	1 326 789,12	1 326 789,12	18 380,70	14 904,70	0,00	3 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627 734,15	117 436,61	563 237,66	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	920 367,24	920 367,24	684,70	404,70	0,00	280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 838,96	35 591,92	549 251,66	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	406 421,88	406 421,88	17 696,00	14 500,00	0,00	3 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 895,19	81 844,69	13 986,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	941,00	941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	941,00	941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	321 319 031,60	321 319 031,60	234 132 962,82	15 450,00	14 102 403,20	220 015 109,62	0,00	0,00	0,00	0,00	71 038 004,70	14 039 698,09	2 108 365,99	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	38 815 904,54	38 815 904,54	31 954 959,18	0,00	0,00	31 954 959,18	0,00	0,00	0,00	0,00	4 375 417,48	1 410 527,88	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	282 503 127,06	282 503 127,06	202 178 003,64	15 450,00	14 102 403,20	188 060 150,44	0,00	0,00	0,00	0,00	66 662 587,22	12 629 170,21	1 033 365,99	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	8 797 420 930,28	8 797 420 930,28	106 094,14	2 814,08	2 640,00	100 640,06	0,00	4 506 146,18	8 792 554 217,83	16 701,58	139 763,33	2 000,00	96 007,22	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	69 928,51	69 928,51	69 928,51	0,00	0,00	69 928,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	8 568 687 779,44	8 568 687 779,44	26 867,50	1 284,55	0,00	25 582,95	0,00	4 506 146,18	8 564 015 379,27	14 211,48	29 167,79	0,00	96 007,22	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	228 663 222,33	228 663 222,33	9 298,13	1 529,53	2 640,00	5 128,60	0,00	0,00	228 538 838,56	2 490,10	110 595,54	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	918 068 666,08	916 994 467,73	35 043 673,48	11 165 974,54	1 302 810,03	22 569 668,50	5 220,41	0,00	3 123 971,32	737 325,98	240 525 381,95	632 599 356,91	4 964 758,09	1 074 198,35	385 419,19	688 779,16
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	161 595 561,97	161 547 592,92	5 069 494,87	1 387 432,28	486 318,85	3 194 368,25	1 375,49	0,00	5 328,04	511 243,61	52 617 625,47	101 908 234,67	1 435 666,26	47 969,05	38 736,54	9 232,51

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem	sektor finansów							pozostałe			instytucje niekomercyjne		podmioty	pozostałe
N4.2 pozostałe	756 473 104,11	755 446 874,81	29 974 178,61	9 778 542,26	816 491,18	19 375 300,25	3 844,92	0,00	3 118 643,28	226 082,37	187 907 756,48	530 691 122,24	3 529 091,83	1 026 229,30	346 682,65	679 546,65
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	837 651 615,61	837 280 643,33	222 760 507,38	20 059 348,54	3 796 122,33	196 138 927,43	2 766 109,08	0,00	167 952,25	15 847 274,54	485 823 276,65	106 591 439,79	6 090 192,72	370 972,28	70 582,70	300 389,58
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	58 416 722,77	58 330 846,65	18 854 486,74	599 620,82	738 557,89	15 411 311,07	2 104 996,96	0,00	90 490,54	162 401,13	22 259 784,46	16 033 123,08	930 560,70	85 876,12	70 418,02	15 458,10
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	7 732 300,16	7 732 300,16	3 106 606,10	186 394,67	127,00	2 679 395,86	240 688,57	0,00	0,00	6 147,44	4 052 962,57	562 801,20	3 782,85	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	771 502 592,68	771 217 496,52	200 799 414,54	19 273 333,05	3 057 437,44	178 048 220,50	420 423,55	0,00	77 461,71	15 678 725,97	459 510 529,62	89 995 515,51	5 155 849,17	285 096,16	164,68	284 931,48

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	527 581 522,26	285 092 903,04	47 928 222,04	5 149 217,03	225 505 544,13	6 509 919,84	242 488 619,22
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	101 682 312,43	56 893 805,70	0,00	0,00	56 893 805,70	0,00	44 788 506,73
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	49 235 336,45	20 405 696,25	0,00	0,00	20 405 696,25	0,00	28 829 640,20
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	13 729 737,39	13 729 737,39	0,00	0,00	13 729 737,39	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	6 396 161,65	1 684 075,51	0,00	0,00	1 684 075,51	0,00	4 712 086,14
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	1 589 067,80	1 214 725,62	0,00	0,00	1 214 725,62	0,00	374 342,18

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Tablica 38. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania powiatów na 1 mieszkańca według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**25 238 257**	**2 400,7**	**2 327,7**	**73,0**	**282,6**
02	Dolnośląskie	1 931 595	2 504,8	2 458,4	46,4	257,2
04	Kujawsko-Pomorskie	1 279 549	2 343,6	2 272,6	71,0	214,8
06	Lubelskie	1 500 297	2 492,2	2 427,1	65,1	400,8
08	Lubuskie	716 250	2 348,7	2 307,9	40,8	347,4
10	Łódzkie	1 589 088	2 304,8	2 246,3	58,5	305,9
12	Małopolskie	2 437 972	2 067,6	2 026,0	41,6	254,5
14	Mazowieckie	3 218 209	2 415,6	2 316,1	99,5	363,7
16	Opolskie	804 804	2 369,9	2 334,3	35,7	372,2
18	Podkarpackie	1 722 570	2 441,5	2 317,4	124,0	192,8
20	Podlaskie	714 849	2 683,1	2 588,8	94,2	186,7
22	Pomorskie	1 514 547	2 512,3	2 463,3	49,0	313,4
24	Śląskie	1 941 847	2 135,0	2 068,7	66,3	125,8
26	Świętokrzyskie	977 454	2 620,4	2 530,8	89,5	194,5
28	Warmińsko-Mazurskie	1 070 728	2 823,5	2 697,9	125,6	319,5
30	Wielkopolskie	2 726 248	2 257,7	2 183,1	74,6	311,7
32	Zachodniopomorskie	1 092 250	2 868,8	2 793,3	75,5	337,8

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 39. Dochody powiatów według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			%%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**55 596 895 875,21**	**61 041 361 040,63**	**60 590 149 141,42**	**99,3**	**100,0**	**109,0**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**18 898 771 009,55**	**34 097 045 344,16**	**34 576 727 032,92**	**101,4**	**57,1**	**183,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	8 920 467 891,00	21 447 616 237,19	21 461 526 453,32	100,1	35,4	240,6
podatek dochodowy od osób prawnych	597 023 640,00	3 464 730 104,30	3 464 994 632,38	100,0	5,7	580,4
dochody z majątku	358 725 409,04	351 478 411,99	333 415 195,05	94,9	0,6	92,9
pozostałe dochody	9 022 554 069,51	8 833 220 590,68	9 316 790 752,17	105,5	15,4	103,3
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**12 990 090 082,66**	**15 402 194 688,58**	**14 410 546 245,24**	**93,6**	**23,8**	**110,9**
Dotacje celowe	11 679 962 747,80	13 054 339 692,71	12 439 025 739,80	95,3	20,5	106,5
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	1 310 127 334,86	2 347 854 995,87	1 971 520 505,44	84,0	3,3	150,5
SUBWENCJA OGÓLNA	**23 708 034 783,00**	**11 542 121 007,89**	**11 602 875 863,26**	**100,5**	**19,1**	**48,9**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów powiatów za 2024 r. i 2025 r. (Min.Fin.)

Tablica 40. Dochody powiatów według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**55 596 895 875,21**	**61 041 361 040,63**	**60 590 149 141,42**	**99,3**	**100,0**	**109,0**
010	Rolnictwo i łowiectwo	482 437 859,27	703 557 514,63	685 753 321,08	97,5	1,1	142,1
020	Leśnictwo	5 913 412,07	4 808 608,86	5 065 558,64	105,3	0,0	85,7
050	Rybołówstwo i rybactwo	298 445,85	18 210,00	22 587,00	124,0	0,0	7,6
100	Górnictwo i kopalnictwo	792 410,44	3 554 668,56	3 663 071,77	103,0	0,0	462,3
150	Przetwórstwo przemysłowe	7 721 689,69	1 288 514,10	903 698,01	70,1	0,0	11,7
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	461 467,69	562 725,35	670 553,26	119,2	0,0	145,3
500	Handel	0,00	0,00	0,00	-	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	-	-	-
600	Transport i łączność	6 057 202 984,39	4 913 141 470,83	4 750 679 646,65	96,7	7,8	78,4
630	Turystyka	10 866 103,66	11 311 895,97	8 101 121,19	71,6	0,0	74,6
700	Gospodarka mieszkaniowa	777 105 801,09	749 728 294,95	755 207 570,12	100,7	1,2	97,2
710	Działalność usługowa	805 135 302,92	931 187 388,07	946 019 121,81	101,6	1,6	117,5
720	Informatyka	23 560 559,36	21 679 548,05	21 972 127,78	101,3	0,0	93,3
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	66 603,84	116 014,00	155 705,26	134,2	0,0	233,8
750	Administracja publiczna	490 669 039,37	545 103 911,71	562 237 207,01	103,1	0,9	114,6
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	28 569 028,84	17 770,00	16 339,01	91,9	0,0	0,1
752	Obrona narodowa	32 251 296,76	1 141 256 425,46	996 517 000,39	87,3	1,6	3 089,9
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 033 204 675,31	3 162 432 566,66	3 142 537 228,84	99,4	5,2	103,6
755	Wymiar sprawiedliwości	71 826 776,10	75 502 269,22	74 866 153,61	99,2	0,1	104,2
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 142 345 533,14	25 537 814 283,81	25 583 537 473,31	100,2	42,2	252,2
757	Obsługa długu publicznego	1 316 463,72	1 080 294,00	1 225 970,25	113,5	0,0	93,1
758	Różne rozliczenia	24 971 139 012,67	12 807 309 362,43	12 835 844 719,16	100,2	21,2	51,4
801	Oświata i wychowanie	1 212 816 894,98	1 587 431 646,84	1 443 707 376,60	90,9	2,4	119,0
851	Ochrona zdrowia	278 263 693,97	414 267 234,83	376 320 725,74	90,8	0,6	135,2
852	Pomoc społeczna	4 578 399 519,33	5 494 735 663,19	5 469 350 549,02	99,5	9,0	119,5
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	645 270 858,69	722 993 459,73	698 138 965,81	96,6	1,2	108,2
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	267 228 431,90	288 207 799,46	283 579 404,68	98,4	0,5	106,1
855	Rodzina	1 143 624 383,78	1 284 511 732,83	1 356 398 927,15	105,6	2,2	118,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	148 142 521,53	215 336 228,01	193 468 215,27	89,8	0,3	130,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	186 953 028,07	234 719 154,36	207 565 594,70	88,4	0,3	111,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	561 776,88	150 000,00	150 000,00	100,0	0,0	26,7
926	Kultura fizyczna	192 750 299,90	187 536 384,72	186 473 208,30	99,4	0,3	96,7

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 41. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych powiatach

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
02	01	bolesławiecki	201 606 768,70	199 702 224,26	99,1	206 693 088,70	193 168 983,97	93,5	6 533 240,29	7 900 000,00	4,0
02	02	dzierżoniowski	193 362 363,61	195 988 041,64	101,4	205 343 695,45	193 828 569,63	94,4	2 159 472,01	0,00	0,0
02	03	głogowski	252 887 348,00	251 984 749,38	99,6	257 183 824,00	244 507 748,68	95,1	7 477 000,70	18 000 000,00	7,1
02	04	górowski	104 151 613,10	102 207 644,48	98,1	110 661 312,10	96 512 938,69	87,2	5 694 705,79	8 416 615,10	8,2
02	05	jaworski	159 870 692,63	161 648 089,49	101,1	178 023 306,96	158 492 802,89	89,0	3 155 286,60	4 646 380,33	2,9
02	06	karkonoski	167 774 590,52	166 679 274,73	99,3	180 781 907,51	172 566 762,92	95,5	-5 887 488,19	16 794 608,32	10,1
02	07	kamiennogórski	121 694 621,38	121 728 813,39	100,0	128 432 653,04	121 209 338,76	94,4	519 474,63	12 000 000,00	9,9
02	08	kłodzki	434 062 425,95	434 948 225,39	100,2	471 108 793,62	443 799 998,15	94,2	-8 851 772,76	11 700 000,00	2,7
02	09	legnicki	176 793 426,29	172 330 210,93	97,5	184 674 034,41	174 599 679,09	94,5	-2 269 468,16	27 520 168,72	16,0
02	10	lubański	133 575 090,50	133 469 004,17	99,9	140 161 679,18	131 792 377,16	94,0	1 676 627,01	18 683 795,73	14,0
02	11	lubiński	271 036 642,63	267 984 438,54	98,9	278 300 791,53	249 290 848,93	89,6	18 693 589,61	48 348 492,06	18,0
02	12	lwówecki	164 250 600,58	161 809 365,02	98,5	162 231 318,44	151 221 601,34	93,2	10 587 763,68	11 900 000,00	7,4
02	13	milicki	117 185 302,21	117 040 697,44	99,9	123 836 368,21	117 742 560,55	95,1	-701 863,11	20 402 638,34	17,4
02	14	oleśnicki	247 277 496,08	248 426 893,95	100,5	253 009 832,81	242 207 098,82	95,7	6 219 795,13	24 273 383,56	9,8
02	15	oławski	194 218 708,19	191 315 417,63	98,5	200 198 962,13	184 475 671,78	92,1	6 839 745,85	31 400 000,00	16,4
02	16	polkowicki	128 188 539,00	128 757 797,90	100,4	139 409 591,00	119 736 890,03	85,9	9 020 907,87	6 000 000,00	4,7
02	17	strzeliński	110 729 255,49	110 702 368,59	100,0	115 601 846,09	111 414 028,70	96,4	-711 660,11	10 728 759,36	9,7
02	18	średzki	112 124 989,94	111 263 099,30	99,2	115 985 749,97	110 444 114,30	95,2	818 985,00	21 000 000,00	18,9
02	19	świdnicki	363 187 203,22	359 347 084,34	98,9	366 359 267,09	353 386 142,00	96,5	5 960 942,34	27 699 000,00	7,7
02	20	trzebnicki	175 232 375,14	173 961 784,37	99,3	197 832 694,89	181 747 200,23	91,9	-7 785 415,86	53 859 314,00	31,0
02	21	wałbrzyski	102 839 568,58	107 727 864,15	104,8	110 656 130,36	91 869 984,54	83,0	15 857 879,61	12 473 328,86	11,6
02	22	wołowski	142 897 385,33	143 046 746,80	100,1	149 267 385,33	143 733 706,05	96,3	-686 959,25	23 177 162,41	16,2
02	23	wrocławski	267 939 680,48	270 927 189,21	101,1	279 138 001,52	255 245 233,63	91,4	15 681 955,58	0,00	0,0
02	24	ząbkowicki	190 592 669,92	193 383 301,92	101,5	199 550 928,75	189 611 060,76	95,0	3 772 241,16	32 566 051,26	16,8
02	25	zgorzelecki	215 001 377,00	211 555 558,07	98,4	231 271 377,00	216 379 539,99	93,6	-4 823 981,92	24 617 000,00	11,6
02	26	złotoryjski	114 682 112,76	100 340 930,14	87,5	113 717 206,50	99 594 996,41	87,6	745 933,73	22 623 813,83	22,5
04	01	aleksandrowski	128 066 470,58	128 176 625,00	100,1	133 739 628,58	127 355 638,24	95,2	820 986,76	2 986 000,00	2,3
04	02	brodnicki	164 253 305,46	162 526 079,70	98,9	170 777 305,46	154 836 937,74	90,7	7 689 141,96	2 010 000,00	1,2

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
04	03	bydgoski	169 131 587,42	170 045 088,93	100,5	160 061 778,58	149 343 447,83	93,3	20 701 641,10	0,00	0,0
04	04	chełmiński	152 625 652,05	151 867 518,88	99,5	131 763 297,46	125 535 221,72	95,3	26 332 297,16	11 204 832,24	7,4
04	05	golubsko-dobrzyński	112 608 084,17	109 243 662,20	97,0	118 634 245,12	104 040 121,79	87,7	5 203 540,41	51 480 678,49	47,1
04	06	grudziądzki	71 811 128,20	73 539 188,22	102,4	81 511 324,38	72 153 983,86	88,5	1 385 204,36	4 785 404,70	6,5
04	07	inowrocławski	350 711 661,05	351 025 320,27	100,1	353 149 935,00	334 013 596,42	94,6	17 011 723,85	22 141 598,00	6,3
04	08	lipnowski	149 797 220,41	146 922 260,41	98,1	155 212 008,75	148 003 505,68	95,4	-1 081 245,27	26 346 926,00	17,9
04	09	mogileński	134 886 798,94	137 968 213,82	102,3	139 974 862,81	131 622 186,06	94,0	6 346 027,76	3 715 320,00	2,7
04	10	nakielski	190 286 045,25	187 276 467,87	98,4	213 001 765,07	195 271 519,27	91,7	-7 995 051,40	33 122 838,00	17,7
04	11	radziejowski	135 709 565,42	135 877 456,78	100,1	138 451 965,29	130 720 140,90	94,4	5 157 315,88	859 703,23	0,6
04	12	rypiński	141 874 319,07	142 426 076,18	100,4	148 071 746,48	141 984 118,41	95,9	441 957,77	617 647,00	0,4
04	13	sępoleński	107 462 494,79	107 025 231,57	99,6	108 313 527,79	103 606 900,71	95,7	3 418 330,86	8 385 090,70	7,8
04	14	świecki	195 484 385,90	194 128 664,89	99,3	202 619 760,90	179 569 925,70	88,6	14 558 739,19	9 100 000,00	4,7
04	15	toruński	203 687 177,00	205 808 193,45	101,0	220 453 658,00	212 641 209,89	96,5	-6 833 016,44	22 950 000,00	11,2
04	16	tucholski	132 509 231,01	130 378 333,49	98,4	141 574 459,63	130 922 797,88	92,5	-544 464,39	9 945 223,52	7,6
04	17	wąbrzeski	92 929 097,44	92 166 293,10	99,2	98 919 953,17	91 280 260,20	92,3	886 032,90	11 803 373,00	12,8
04	18	włocławski	220 894 131,67	221 113 762,14	100,1	222 320 023,67	218 214 260,38	98,2	2 899 501,76	31 331 430,04	14,2
04	19	żniński	151 816 797,02	151 285 554,47	99,7	160 324 529,02	156 805 329,85	97,8	-5 519 775,38	22 000 000,00	14,5
06	01	bialski	234 269 738,81	241 558 242,30	103,1	278 536 649,57	236 949 128,49	85,1	4 609 113,81	52 150 000,00	21,6
06	02	biłgorajski	242 378 079,42	232 764 722,08	96,0	271 947 877,18	249 247 616,79	91,7	-16 482 894,71	73 785 923,81	31,7
06	03	chełmski	176 396 786,21	180 207 758,58	102,2	162 196 786,21	150 746 462,94	92,9	29 461 295,64	26 000 000,00	14,4
06	04	hrubieszowski	158 166 472,55	156 237 346,48	98,8	152 018 774,83	138 111 178,50	90,9	18 126 167,98	19 400 000,00	12,4
06	05	janowski	155 282 781,36	161 125 692,48	103,8	149 149 378,36	144 052 792,84	96,6	17 072 899,64	15 694 487,00	9,7
06	06	krasnostawski	203 201 441,14	202 487 111,66	99,6	212 433 062,96	193 702 550,88	91,2	8 784 560,78	9 814 622,08	4,8
06	07	kraśnicki	237 361 861,20	234 612 054,60	98,8	238 647 831,13	222 636 895,95	93,3	11 975 158,65	10 817 772,54	4,6
06	08	lubartowski	207 095 325,04	206 566 082,76	99,7	196 785 620,86	181 931 329,40	92,5	24 634 753,36	45 353 000,00	22,0
06	09	lubelski	275 123 145,36	284 299 092,01	103,3	317 833 134,36	303 623 226,30	95,5	-19 324 134,29	58 531 616,76	20,6
06	10	łęczyński	146 301 087,90	138 892 692,25	94,9	161 527 139,90	146 716 427,96	90,8	-7 823 735,71	46 309 219,00	33,3
06	11	łukowski	223 559 693,04	229 301 129,82	102,6	228 399 582,46	221 196 287,37	96,8	8 104 842,45	47 966 508,00	20,9
06	12	opolski	114 559 063,80	112 958 184,50	98,6	128 446 339,72	123 808 898,76	96,4	-10 850 714,26	30 305 000,00	26,8
06	13	parczewski	94 408 599,02	92 740 198,97	98,2	98 898 870,51	87 337 328,27	88,3	5 402 870,70	11 823 000,00	12,7

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
06	14	puławski	258 124 149,81	261 385 459,30	101,3	270 408 587,93	256 078 418,24	94,7	5 307 041,06	12 900 000,00	4,9
06	15	radzyński	144 247 412,28	142 256 581,38	98,6	164 602 101,22	151 888 006,66	92,3	-9 631 425,28	22 200 000,00	15,6
06	16	rycki	117 593 998,69	116 734 799,15	99,3	132 190 215,60	127 840 946,39	96,7	-11 106 147,24	34 922 400,00	29,9
06	17	świdnicki	195 341 445,43	196 937 645,32	100,8	202 235 695,50	192 738 357,03	95,3	4 199 288,29	5 124 609,53	2,6
06	18	tomaszowski	236 187 036,22	236 343 408,47	100,1	238 890 525,26	228 942 001,92	95,8	7 401 406,55	46 329 686,75	19,6
06	19	włodawski	144 129 238,12	144 548 340,89	100,3	145 042 485,43	133 863 478,35	92,3	10 684 862,54	14 140 709,27	9,8
06	20	zamojski	166 877 811,62	167 073 806,98	100,1	160 265 173,85	149 950 557,63	93,6	17 123 249,35	17 717 727,33	10,6
08	01	gorzowski	129 471 132,52	120 641 959,27	93,2	137 205 843,52	109 529 180,84	79,8	11 112 778,43	51 576 475,65	42,8
08	02	krośnieński	116 872 642,57	120 740 338,43	103,3	123 611 673,57	119 107 388,78	96,4	1 632 949,65	12 465 060,00	10,3
08	03	międzyrzecki	175 898 589,64	152 698 656,42	86,8	197 924 255,65	163 691 326,35	82,7	-10 992 669,93	40 993 085,73	26,8
08	04	nowosolski	193 389 646,84	191 936 510,93	99,2	198 350 460,22	183 284 253,05	92,4	8 652 257,88	34 790 000,00	18,1
08	05	słubicki	105 781 069,20	102 235 714,74	96,6	105 137 069,19	95 152 520,82	90,5	7 083 193,92	14 566 724,00	14,2
08	06	strzelecko-drezdenecki	107 204 963,04	106 194 525,17	99,1	109 922 126,44	101 697 743,02	92,5	4 496 782,15	0,00	0,0
08	07	sulęciński	97 439 564,04	98 644 796,65	101,2	101 389 410,80	96 312 540,42	95,0	2 332 256,23	5 266 000,00	5,3
08	08	świebodziński	154 961 303,67	155 368 726,26	100,3	165 484 043,82	154 021 024,45	93,1	1 347 701,81	27 000 048,95	17,4
08	09	zielonogórski	155 233 238,54	152 731 053,51	98,4	162 606 209,49	152 416 661,48	93,7	314 392,03	7 555 659,00	4,9
08	10	żagański	150 524 267,57	150 365 025,50	99,9	157 343 721,89	150 261 132,56	95,5	103 892,94	21 640 000,00	14,4
08	11	żarski	214 347 766,14	224 606 121,90	104,8	233 866 957,16	220 447 989,07	94,3	4 158 132,83	12 000 000,00	5,3
08	12	wschowski	105 996 767,98	106 062 129,36	100,1	114 551 631,70	107 103 486,78	93,5	-1 041 357,42	20 950 000,00	19,8
10	01	bełchatowski	250 431 512,00	249 705 572,00	99,7	255 279 131,00	240 300 305,18	94,1	9 405 266,82	34 602 706,02	13,9
10	02	kutnowski	268 577 998,50	258 095 697,57	96,1	304 983 581,61	255 918 599,45	83,9	2 177 098,12	37 218 774,55	14,4
10	03	łaski	95 703 416,00	98 963 260,46	103,4	97 601 265,26	87 936 447,30	90,1	11 026 813,16	10 753 740,64	10,9
10	04	łęczycki	131 835 785,34	129 615 192,23	98,3	131 890 762,39	123 599 459,27	93,7	6 015 732,96	260 925,00	0,2
10	05	łowicki	185 028 244,37	171 111 619,67	92,5	201 624 747,53	177 671 772,49	88,1	-6 560 152,82	41 076 565,00	24,0
10	06	łódzki wschodni	161 995 027,33	158 636 688,12	97,9	152 994 759,32	137 616 376,16	89,9	21 020 311,96	0,00	0,0
10	07	opoczyński	176 309 193,01	175 251 482,19	99,4	195 881 607,93	172 945 389,07	88,3	2 306 093,12	15 626 269,65	8,9
10	08	pabianicki	227 864 452,98	225 200 652,00	98,8	236 685 507,28	221 246 277,31	93,5	3 954 374,69	6 086 626,00	2,7
10	09	pajęczański	95 693 065,06	97 501 878,67	101,9	98 087 084,02	89 727 199,06	91,5	7 774 679,61	4 239 000,00	4,3
10	10	piotrkowski	128 596 900,49	125 407 698,96	97,5	141 937 610,27	121 291 317,23	85,5	4 116 381,73	56 881 728,15	45,4
10	11	poddębicki	102 492 092,42	102 663 048,26	100,2	106 388 849,04	96 992 776,66	91,2	5 670 271,60	11 968 466,17	11,7

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
10	12	radomszczański	230 084 584,53	229 215 442,36	99,6	245 872 573,57	224 694 208,50	91,4	4 521 233,86	2 000 000,00	0,9
10	13	rawski	124 216 708,65	119 549 821,77	96,2	133 704 938,50	126 009 613,27	94,2	-6 459 791,50	49 754 165,08	41,6
10	14	sieradzki	300 160 387,12	294 855 210,04	98,2	305 028 691,76	283 017 304,22	92,8	11 837 905,82	27 730 494,92	9,4
10	15	skierniewicki	55 031 837,11	55 432 584,21	100,7	64 270 841,39	59 759 286,61	93,0	-4 326 702,40	7 614 350,02	13,7
10	16	tomaszowski	267 288 401,00	267 203 937,39	100,0	268 948 715,74	258 026 126,76	95,9	9 177 810,63	63 281 745,11	23,7
10	17	wieluński	226 010 091,74	220 258 514,39	97,5	237 858 242,29	224 633 583,93	94,4	-4 375 069,54	17 635 438,15	8,0
10	18	wieruszowski	100 052 077,08	99 780 762,80	99,7	99 299 225,70	93 833 208,65	94,5	5 947 554,15	2 267 151,00	2,3
10	19	zduńskowolski	196 390 896,57	194 230 548,09	98,9	198 100 895,57	187 896 376,38	94,8	6 334 171,71	55 688 991,50	28,7
10	20	zgierski	307 342 395,42	305 720 015,54	99,5	318 118 072,01	300 428 143,11	94,4	5 291 872,43	14 053 476,99	4,6
10	21	brzeziński	85 367 181,40	84 090 202,34	98,5	91 301 445,22	85 998 270,76	94,2	-1 908 068,42	27 324 567,16	32,5
12	01	bocheński	238 703 402,83	239 652 980,92	100,4	248 477 611,95	244 286 797,76	98,3	-4 633 816,84	83 939 399,02	35,0
12	02	brzeski	215 740 460,40	200 854 914,33	93,1	240 180 030,64	207 247 837,03	86,3	-6 392 922,70	60 438 600,00	30,1
12	03	chrzanowski	256 319 549,56	257 820 480,20	100,6	266 255 926,44	255 547 511,34	96,0	2 272 968,86	35 770 000,00	13,9
12	04	dąbrowski	109 980 333,89	111 294 895,34	101,2	108 327 447,89	99 271 308,66	91,6	12 023 586,68	2 442 816,00	2,2
12	05	gorlicki	275 020 463,00	278 661 233,72	101,3	288 040 257,00	282 635 167,42	98,1	-3 973 933,70	28 597 277,00	10,3
12	06	krakowski	514 567 579,00	512 456 672,36	99,6	533 454 622,00	515 479 696,05	96,6	-3 023 023,69	1 800 000,00	0,4
12	07	limanowski	284 887 750,32	283 485 161,20	99,5	283 381 172,53	267 287 314,32	94,3	16 197 846,88	47 369 023,26	16,7
12	08	miechowski	187 490 339,56	188 575 088,90	100,6	201 644 248,77	194 436 202,45	96,4	-5 861 113,55	55 565 643,93	29,5
12	09	myślenicki	265 679 309,82	267 758 472,73	100,8	268 176 313,47	255 768 115,42	95,4	11 990 357,31	18 606 650,46	6,9
12	10	nowosądecki	339 536 792,82	346 137 625,30	101,9	343 948 643,61	327 424 018,50	95,2	18 713 606,80	64 590 000,00	18,7
12	11	nowotarski	427 723 175,83	432 593 522,96	101,1	432 435 497,63	408 213 388,91	94,4	24 380 134,05	8 400 158,60	1,9
12	12	olkuski	240 659 430,61	240 704 599,73	100,0	255 567 431,37	244 170 515,39	95,5	-3 465 915,66	27 992 048,38	11,6
12	13	oświęcimski	343 210 100,00	346 522 647,86	101,0	361 817 667,00	340 149 966,09	94,0	6 372 681,77	39 707 000,00	11,5
12	14	proszowicki	107 495 660,77	107 077 551,05	99,6	116 924 422,04	104 920 629,68	89,7	2 156 921,37	2 600 000,00	2,4
12	15	suski	211 012 041,24	218 358 036,31	103,5	218 188 069,13	209 319 265,46	95,9	9 038 770,85	16 826 866,00	7,7
12	16	tarnowski	281 842 620,39	294 187 764,10	104,4	305 683 122,08	284 823 609,42	93,2	9 364 154,68	35 110 000,00	11,9
12	17	tatrzański	148 527 023,16	150 181 785,00	101,1	163 139 688,16	144 734 315,18	88,7	5 447 469,82	0,00	0,0
12	18	wadowicki	324 251 470,48	327 476 026,21	101,0	328 550 548,43	313 569 512,25	95,4	13 906 513,96	36 600 000,00	11,2
12	19	wielicki	236 642 232,54	236 910 609,95	100,1	247 878 909,63	240 103 572,71	96,9	-3 192 962,76	54 000 000,00	22,8
14	01	białobrzeski	76 611 035,90	76 480 325,15	99,8	77 751 645,44	68 948 489,33	88,7	7 531 835,82	1 115 527,92	1,5

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
14	02	ciechanowski	224 408 703,62	225 408 380,22	100,4	232 706 441,76	219 375 120,27	94,3	6 033 259,95	49 660 074,00	22,0
14	03	garwoliński	266 231 150,49	267 710 615,83	100,6	276 471 393,64	263 592 089,34	95,3	4 118 526,49	36 913 877,02	13,8
14	04	gostyniński	125 629 153,89	125 061 364,31	99,5	134 359 825,26	125 590 288,80	93,5	-528 924,49	3 082 215,68	2,5
14	05	grodziski	238 235 173,78	238 649 817,94	100,2	246 373 270,56	228 536 542,04	92,8	10 113 275,90	16 134 000,00	6,8
14	06	grójecki	285 323 941,07	284 608 908,89	99,7	324 078 497,00	300 788 151,42	92,8	-16 179 242,53	64 879 637,73	22,8
14	07	kozienicki	122 012 656,54	123 690 129,40	101,4	128 998 150,59	117 352 946,17	91,0	6 337 183,23	9 700 000,00	7,8
14	08	legionowski	235 326 113,77	236 307 322,98	100,4	239 167 819,20	218 764 620,30	91,5	17 542 702,68	376 354,26	0,2
14	09	lipski	130 719 185,92	130 419 788,35	99,8	134 124 617,39	125 624 395,43	93,7	4 795 392,92	5 800 000,00	4,4
14	10	łosicki	93 223 554,45	84 199 304,23	90,3	92 463 554,45	77 314 704,41	83,6	6 884 599,82	3 508 942,00	4,2
14	11	makowski	129 987 929,80	128 962 537,84	99,2	135 183 466,64	127 293 832,00	94,2	1 668 705,84	17 000 800,00	13,2
14	12	miński	336 868 348,73	338 514 647,06	100,5	350 559 768,69	335 482 159,65	95,7	3 032 487,41	5 994 000,00	1,8
14	13	mławski	174 051 158,31	174 056 324,12	100,0	182 816 176,46	173 384 234,06	94,8	672 090,06	25 440 000,00	14,6
14	14	nowodworski	139 567 883,67	138 340 232,96	99,1	133 546 318,15	118 763 065,18	88,9	19 577 167,78	14 096 764,00	10,2
14	15	ostrołęcki	205 071 642,15	190 142 059,69	92,7	241 004 321,78	208 016 836,13	86,3	-17 874 776,44	91 670 000,00	48,2
14	16	ostrowski	147 768 140,17	147 844 642,78	100,1	166 472 086,74	149 427 564,89	89,8	-1 582 922,11	18 470 000,00	12,5
14	17	otwocki	318 014 581,54	316 335 300,51	99,5	324 758 539,55	314 417 513,34	96,8	1 917 787,17	94 840 525,32	30,0
14	18	piaseczyński	490 613 477,48	491 994 489,79	100,3	512 264 956,96	462 220 762,97	90,2	29 773 726,82	51 500 000,00	10,5
14	19	płocki	262 125 298,61	293 461 268,63	112,0	262 816 376,40	245 982 674,92	93,6	47 478 593,71	44 000 000,00	15,0
14	20	płoński	265 292 523,25	264 526 594,37	99,7	274 192 380,60	241 266 817,13	88,0	23 259 777,24	56 050 555,29	21,2
14	21	pruszkowski	343 346 460,47	335 451 860,42	97,7	349 635 219,19	323 517 176,04	92,5	11 934 684,38	131 448 920,00	39,2
14	22	przasnyski	164 531 511,82	161 605 742,94	98,2	164 977 247,96	152 099 051,61	92,2	9 506 691,33	54 280 000,00	33,6
14	23	przysuski	167 248 874,22	169 617 889,69	101,4	191 921 705,11	171 788 065,16	89,5	-2 170 175,47	0,00	0,0
14	24	pułtuski	198 067 886,41	197 449 909,28	99,7	198 358 472,40	189 809 720,57	95,7	7 640 188,71	44 835 156,00	22,7
14	25	radomski	334 260 196,11	341 879 440,71	102,3	334 452 158,04	280 080 552,30	83,7	61 798 888,41	6 080 776,40	1,8
14	26	siedlecki	125 347 457,52	122 389 738,19	97,6	125 488 705,52	105 689 212,08	84,2	16 700 526,11	0,00	0,0
14	27	sierpecki	124 884 853,03	123 347 067,49	98,8	129 299 961,67	122 872 291,57	95,0	474 775,92	24 320 000,00	19,7
14	28	sochaczewski	193 002 259,41	191 544 831,25	99,2	200 822 043,96	181 170 710,51	90,2	10 374 120,74	947 197,80	0,5
14	29	sokołowski	160 480 365,88	161 064 478,43	100,4	168 821 652,31	162 881 742,61	96,5	-1 817 264,18	33 907 729,50	21,1
14	30	szydłowiecki	117 095 030,18	110 523 369,99	94,4	124 262 583,14	110 522 561,81	88,9	808,18	12 800 000,00	11,6
14	32	warszawski zachodni	315 176 445,84	315 078 389,72	100,0	315 065 451,48	301 859 231,69	95,8	13 219 158,03	24 261 392,00	7,7

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
14	33	węgrowski	155 567 641,27	161 423 898,47	103,8	159 830 981,30	151 198 915,51	94,6	10 224 982,96	55 325 024,36	34,3
14	34	wołomiński	511 776 743,33	507 836 839,61	99,2	548 596 612,10	498 733 388,09	90,9	9 103 451,52	96 969 273,59	19,1
14	35	wyszkowski	225 906 687,17	225 409 748,99	99,8	225 316 687,17	210 878 148,90	93,6	14 531 600,09	1 933 200,00	0,9
14	36	zwoleński	81 533 747,75	83 004 190,24	101,8	82 366 234,28	75 903 657,76	92,2	7 100 532,48	6 400 000,00	7,7
14	37	żuromiński	96 381 891,03	98 624 798,55	102,3	101 079 945,92	94 920 469,03	93,9	3 704 329,52	22 665 390,00	23,0
14	38	żyrardowski	222 300 000,00	190 904 878,32	85,9	237 300 000,00	197 657 458,04	83,3	-6 752 579,72	44 080 642,96	23,1
16	01	brzeski	213 373 442,00	204 152 865,71	95,7	229 152 713,58	203 275 174,46	88,7	877 691,25	19 409 545,44	9,5
16	02	głubczycki	164 424 782,00	162 447 497,51	98,8	166 204 962,00	156 606 673,42	94,2	5 840 824,09	18 660 816,53	11,5
16	03	kędzierzyńsko-kozielski	199 399 149,08	198 230 156,59	99,4	218 307 357,02	199 339 531,61	91,3	-1 109 375,02	12 378 060,50	6,2
16	04	kluczborski	174 202 207,98	156 927 270,32	90,1	172 805 050,93	154 440 944,22	89,4	2 486 326,10	64 036 161,65	40,8
16	05	krapkowicki	128 620 885,40	126 914 253,36	98,7	150 596 866,96	142 984 169,87	94,9	-16 069 916,51	37 727 888,00	29,7
16	06	namysłowski	113 562 979,59	112 883 362,72	99,4	119 058 281,22	106 366 208,40	89,3	6 517 154,32	6 346 632,00	5,6
16	07	nyski	298 823 230,01	311 889 927,50	104,4	334 572 186,96	305 934 071,37	91,4	5 955 856,13	90 427 586,32	29,0
16	08	oleski	127 973 680,29	128 879 376,35	100,7	130 505 048,55	122 347 386,39	93,7	6 531 989,96	1 720 000,00	1,3
16	09	opolski	183 310 679,52	184 299 052,58	100,5	184 799 268,19	174 432 757,40	94,4	9 866 295,18	0,00	0,0
16	10	prudnicki	134 532 148,38	134 836 039,93	100,2	140 819 570,24	130 957 215,14	93,0	3 878 824,79	23 952 857,99	17,8
16	11	strzelecki	188 699 270,33	185 870 709,34	98,5	195 951 076,62	181 953 039,76	92,9	3 917 669,58	24 925 723,92	13,4
18	01	bieszczadzki	78 045 087,83	77 010 092,47	98,7	79 691 874,54	74 061 831,91	92,9	2 948 260,56	23 634 038,36	30,7
18	02	brzozowski	187 152 550,44	185 107 384,06	98,9	191 664 055,48	168 084 004,25	87,7	17 023 379,81	0,00	0,0
18	03	dębicki	260 077 056,61	277 651 566,61	106,8	282 417 478,79	262 213 744,55	92,8	15 437 822,06	0,00	0,0
18	04	jarosławski	371 694 396,10	370 532 452,65	99,7	385 637 025,48	352 699 518,27	91,5	17 832 934,38	15 000 925,49	4,0
18	05	jasielski	275 678 622,39	279 495 401,09	101,4	279 834 883,93	263 506 078,54	94,2	15 989 322,55	14 240 000,00	5,1
18	06	kolbuszowski	122 370 075,02	112 459 759,51	91,9	123 896 075,02	103 666 540,91	83,7	8 793 218,60	4 370 777,00	3,9
18	07	krośnieński	218 794 057,00	220 068 864,19	100,6	220 672 465,76	198 979 037,36	90,2	21 089 826,83	150 000,00	0,1
18	08	leżajski	236 686 680,40	240 023 402,09	101,4	247 056 546,91	219 012 749,56	88,6	21 010 652,53	0,00	0,0
18	09	lubaczowski	160 660 600,72	157 760 962,71	98,2	164 332 255,72	149 184 988,68	90,8	8 575 974,03	15 230 557,40	9,7
18	10	łańcucki	188 643 154,59	189 050 259,48	100,2	202 750 566,83	174 978 426,82	86,3	14 071 832,66	3 375 000,00	1,8
18	11	mielecki	319 521 760,61	320 779 985,04	100,4	332 331 953,99	309 182 804,91	93,0	11 597 180,13	18 467 153,00	5,8
18	12	niżański	170 069 711,59	165 169 082,57	97,1	179 205 358,90	157 242 545,06	87,7	7 926 537,51	0,00	0,0
18	13	przemyski	128 100 057,17	134 961 867,35	105,4	133 918 295,98	101 851 593,68	76,1	33 110 273,67	400 000,00	0,3

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
18	14	przeworski	177 194 785,25	176 138 523,87	99,4	177 300 933,41	161 459 884,00	91,1	14 678 639,87	35 676 258,78	20,3
18	15	ropczycko-sędziszowski	193 505 031,16	188 566 718,75	97,4	204 967 790,88	176 902 527,47	86,3	11 664 191,28	10 485 194,80	5,6
18	16	rzeszowski	288 836 999,68	293 200 561,93	101,5	291 849 453,25	274 834 063,96	94,2	18 366 497,97	10 796 703,00	3,7
18	17	sanocki	186 067 648,32	180 816 952,46	97,2	207 808 235,18	188 515 426,26	90,7	-7 698 473,80	52 219 083,00	28,9
18	18	stalowowolski	261 314 435,04	255 839 354,48	97,9	281 670 982,93	266 540 402,69	94,6	-10 701 048,21	84 585 000,00	33,1
18	19	strzyżowski	194 437 336,31	194 320 113,02	99,9	207 802 381,59	201 504 036,57	97,0	-7 183 923,55	37 487 263,00	19,3
18	20	tarnobrzeski	113 418 292,00	110 250 147,17	97,2	121 743 686,00	115 513 089,19	94,9	-5 262 942,02	3 140 000,00	2,8
18	21	leski	76 354 748,21	76 375 255,56	100,0	73 798 663,28	71 974 169,86	97,5	4 401 085,70	2 860 214,20	3,7
20	01	augustowski	141 302 308,00	137 305 006,86	97,2	146 324 805,00	131 774 933,85	90,1	5 530 073,01	5 836 000,00	4,3
20	02	białostocki	278 337 185,27	286 174 306,77	102,8	292 352 458,07	265 426 863,16	90,8	20 747 443,61	29 601 411,84	10,3
20	03	bielski	118 571 256,49	121 151 735,55	102,2	123 874 299,41	115 860 682,78	93,5	5 291 052,77	0,00	0,0
20	04	grajewski	154 212 532,00	160 420 768,41	104,0	155 784 615,00	150 483 675,55	96,6	9 937 092,86	8 179,62	0,0
20	05	hajnowski	124 209 454,93	124 220 614,76	100,0	123 116 107,43	116 078 739,34	94,3	8 141 875,42	14 114 984,00	11,4
20	06	kolneński	77 718 648,88	84 658 493,09	108,9	77 945 636,61	63 577 579,72	81,6	21 080 913,37	0,00	0,0
20	07	łomżyński	80 650 163,27	81 556 842,38	101,1	92 940 331,20	84 647 739,38	91,1	-3 090 897,00	0,00	0,0
20	08	moniecki	122 649 438,00	122 216 053,92	99,6	136 787 221,00	129 980 753,34	95,0	-7 764 699,42	8 219 096,00	6,7
20	09	sejneński	53 456 872,00	54 605 194,52	102,1	58 968 802,00	53 268 110,08	90,3	1 337 084,44	315 563,00	0,6
20	10	siemiatycki	183 824 215,21	177 487 387,60	96,6	184 203 289,56	175 840 281,92	95,5	1 647 105,68	14 860 000,00	8,4
20	11	sokólski	238 860 332,71	215 641 849,30	90,3	259 109 810,65	218 976 096,27	84,5	-3 334 246,97	54 300 000,00	25,2
20	12	suwalski	63 755 565,33	64 346 659,61	100,9	66 427 241,86	57 321 876,64	86,3	7 024 782,97	840 000,00	1,3
20	13	wysokomazowiecki	189 257 715,76	175 087 291,16	92,5	214 384 666,21	183 185 069,08	85,4	-8 097 777,92	0,00	0,0
20	14	zambrowski	111 930 897,42	113 105 260,72	101,0	112 613 035,52	104 193 484,99	92,5	8 911 775,73	5 339 718,12	4,7
22	01	bytowski	236 604 999,47	232 139 375,50	98,1	245 589 701,47	223 681 574,80	91,1	8 457 800,70	29 583 016,74	12,7
22	02	chojnicki	269 337 818,79	271 304 434,21	100,7	274 337 818,79	258 475 867,80	94,2	12 828 566,41	13 900 000,00	5,1
22	03	człuchowski	232 015 492,49	228 082 738,40	98,3	239 008 026,24	227 804 291,36	95,3	278 447,04	47 915 592,66	21,0
22	04	gdański	250 596 134,73	250 097 143,63	99,8	254 660 198,64	222 386 853,80	87,3	27 710 289,83	15 600 000,00	6,2
22	05	kartuski	309 274 061,00	304 792 999,76	98,6	332 088 975,00	310 068 883,05	93,4	-5 275 883,29	69 000 000,00	22,6
22	06	kościerski	178 118 311,05	175 552 145,92	98,6	176 283 208,80	166 694 565,68	94,6	8 857 580,24	12 183 531,56	6,9
22	07	kwidzyński	217 670 343,00	216 310 252,01	99,4	225 719 869,00	208 409 293,46	92,3	7 900 958,55	0,00	0,0
22	08	lęborski	186 999 469,00	185 178 691,95	99,0	203 482 127,00	184 815 402,80	90,8	363 289,15	14 900 000,00	8,0

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
22	09	malborski	185 717 428,44	181 061 062,00	97,5	192 364 160,44	172 006 670,81	89,4	9 054 391,19	30 921 554,08	17,1
22	10	nowodworski	97 983 293,92	99 683 041,15	101,7	100 499 494,40	92 021 824,04	91,6	7 661 217,11	16 463 050,60	16,5
22	11	pucki	196 473 880,00	195 934 557,26	99,7	208 876 208,00	197 017 199,90	94,3	-1 082 642,64	21 200 000,00	10,8
22	12	słupski	263 440 585,62	252 602 375,15	95,9	284 693 974,99	254 245 336,64	89,3	-1 642 961,49	31 768 000,00	12,6
22	13	starogardzki	344 012 286,56	334 536 492,12	97,2	357 680 015,56	334 566 139,55	93,5	-29 647,43	92 740 454,24	27,7
22	14	tczewski	322 796 440,14	320 487 038,93	99,3	320 596 440,14	306 444 252,44	95,6	14 042 786,49	40 500 000,00	12,6
22	15	wejherowski	449 408 824,11	460 740 967,74	102,5	515 940 775,11	477 381 940,56	92,5	-16 640 972,82	35 223 000,00	7,6
22	16	sztumski	97 979 000,00	96 511 441,51	98,5	103 962 100,00	94 787 802,73	91,2	1 723 638,78	2 720 000,00	2,8
24	01	będziński	271 470 927,83	267 279 079,83	98,5	272 601 674,90	253 223 993,50	92,9	14 055 086,33	9 000 000,00	3,4
24	02	bielski	258 721 801,95	278 124 548,26	107,5	288 986 597,13	249 445 723,10	86,3	28 678 825,16	0,00	0,0
24	03	cieszyński	435 139 792,00	409 285 941,33	94,1	445 652 744,00	417 816 977,08	93,8	-8 531 035,75	0,00	0,0
24	04	częstochowski	207 477 016,39	209 797 200,79	101,1	217 681 739,39	205 274 398,39	94,3	4 522 802,40	17 712 827,60	8,4
24	05	gliwicki	202 435 537,00	203 694 454,54	100,6	215 279 983,00	196 630 655,27	91,3	7 063 799,27	0,00	0,0
24	06	kłobucki	138 236 463,09	138 438 371,73	100,1	139 152 294,09	129 171 335,31	92,8	9 267 036,42	5 858 400,00	4,2
24	07	lubliniecki	190 977 333,64	191 293 193,49	100,2	195 498 294,87	186 534 084,69	95,4	4 759 108,80	7 060 080,00	3,7
24	08	mikołowski	230 292 013,95	225 654 027,34	98,0	247 506 245,48	226 848 656,63	91,7	-1 194 629,29	44 753 212,32	19,8
24	09	myszkowski	162 708 057,11	149 652 156,81	92,0	178 935 098,73	156 052 188,75	87,2	-6 400 031,94	12 014 570,00	8,0
24	10	pszczyński	216 115 466,97	211 619 661,38	97,9	228 743 091,21	214 809 115,76	93,9	-3 189 454,38	20 665 524,87	9,8
24	11	raciborski	294 170 246,15	292 063 408,92	99,3	302 738 786,18	281 391 191,60	92,9	10 672 217,32	6 109 503,17	2,1
24	12	rybnicki	116 286 165,45	117 409 814,09	101,0	124 591 342,05	96 463 725,56	77,4	20 946 088,53	0,00	0,0
24	13	tarnogórski	408 990 989,68	398 515 012,97	97,4	426 561 136,55	387 271 959,92	90,8	11 243 053,05	21 177 098,24	5,3
24	14	bieruńsko-lędziński	105 550 157,72	104 807 153,15	99,3	110 474 918,63	100 653 733,89	91,1	4 153 419,26	1 460 048,00	1,4
24	15	wodzisławski	340 084 874,72	336 757 290,04	99,0	364 640 391,29	343 783 618,33	94,3	-7 026 328,29	60 211 366,00	17,9
24	16	zawierciański	248 520 916,32	248 157 561,81	99,9	258 338 069,12	236 191 372,81	91,4	11 966 189,00	0,00	0,0
24	17	żywiecki	369 413 772,67	363 377 014,17	98,4	374 333 009,76	335 600 116,29	89,7	27 776 897,88	38 210 758,00	10,5
26	01	buski	190 164 654,21	191 924 605,16	100,9	190 364 654,21	182 089 913,68	95,7	9 834 691,48	10 894 552,00	5,7
26	02	jędrzejowski	201 333 192,26	200 977 001,32	99,8	201 663 192,26	196 882 177,11	97,6	4 094 824,21	8 587 980,00	4,3
26	03	kazimierski	117 199 337,06	117 633 740,94	100,4	119 375 337,06	112 939 023,30	94,6	4 694 717,64	8 969 600,00	7,6
26	04	kielecki	317 517 463,40	323 751 552,60	102,0	353 341 360,25	303 223 344,73	85,8	20 528 207,87	17 548 523,00	5,4
26	05	konecki	228 970 810,35	214 610 826,63	93,7	236 931 862,32	203 621 341,98	85,9	10 989 484,65	400 000,00	0,2

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
26	06	opatowski	195 181 611,82	194 873 878,23	99,8	201 901 771,98	178 634 025,49	88,5	16 239 852,74	741 796,70	0,4
26	07	ostrowiecki	305 827 314,48	293 180 787,39	95,9	306 647 709,12	289 462 309,68	94,4	3 718 477,71	53 299 131,74	18,2
26	08	pińczowski	111 111 907,38	109 163 934,82	98,2	119 071 948,29	103 478 603,77	86,9	5 685 331,05	6 290 620,44	5,8
26	09	sandomierski	200 952 579,44	188 331 903,87	93,7	205 791 719,83	182 722 069,87	88,8	5 609 834,00	19 368 711,70	10,3
26	10	skarżyski	223 096 964,23	221 928 205,46	99,5	230 404 516,64	219 424 157,87	95,2	2 504 047,59	31 698 533,00	14,3
26	11	starachowicki	241 130 699,68	240 046 321,97	99,6	254 089 783,11	242 405 558,55	95,4	-2 359 236,58	16 518 008,00	6,9
26	12	staszowski	139 491 578,37	137 342 721,53	98,5	154 877 721,68	143 866 765,30	92,9	-6 524 043,77	14 075 998,56	10,2
26	13	włoszczowski	122 451 636,27	127 519 471,35	104,1	127 518 026,13	115 030 205,48	90,2	12 489 265,87	1 748 000,00	1,4
28	01	bartoszycki	181 497 025,15	179 592 008,07	99,0	194 045 908,45	175 027 485,62	90,2	4 564 522,45	54 531 500,00	30,4
28	02	braniewski	112 211 118,62	108 893 581,27	97,0	113 194 068,62	97 943 326,38	86,5	10 950 254,89	5 145 246,04	4,7
28	03	działdowski	152 288 815,87	154 448 734,15	101,4	164 352 690,18	148 785 966,87	90,5	5 662 767,28	0,00	0,0
28	04	elbląski	154 763 626,87	153 890 545,76	99,4	147 301 019,20	139 413 423,10	94,6	14 477 122,66	14 952 615,56	9,7
28	05	ełcki	282 511 288,43	272 169 383,58	96,3	294 074 506,18	267 676 883,17	91,0	4 492 500,41	22 000 000,00	8,1
28	06	giżycki	176 955 856,00	170 665 952,42	96,4	180 162 889,00	168 229 408,57	93,4	2 436 543,85	9 800 000,00	5,7
28	07	iławski	236 881 590,51	235 527 969,00	99,4	245 453 823,51	233 809 069,80	95,3	1 718 899,20	35 195 772,35	14,9
28	08	kętrzyński	186 113 192,00	184 525 753,71	99,1	179 294 646,00	160 132 954,82	89,3	24 392 798,89	0,00	0,0
28	09	lidzbarski	101 233 585,34	101 572 301,64	100,3	101 683 393,75	92 570 491,57	91,0	9 001 810,07	2 134 518,28	2,1
28	10	mrągowski	137 555 975,89	134 375 809,71	97,7	142 004 766,98	132 824 745,58	93,5	1 551 064,13	9 090 400,00	6,8
28	11	nidzicki	108 595 756,25	103 827 825,91	95,6	113 724 335,44	99 989 359,81	87,9	3 838 466,10	28 306 058,25	27,3
28	12	nowomiejski	106 159 488,12	105 196 055,89	99,1	103 536 651,12	94 496 586,77	91,3	10 699 469,12	10 489 200,00	10,0
28	13	olecki	116 489 736,25	109 483 806,54	94,0	118 487 424,46	104 558 087,89	88,2	4 925 718,65	16 970 000,00	15,5
28	14	olsztyński	278 100 599,21	278 673 577,08	100,2	283 716 357,81	265 740 794,45	93,7	12 932 782,63	33 193 548,00	11,9
28	15	ostródzki	271 307 760,68	270 794 235,57	99,8	283 268 559,87	274 709 724,08	97,0	-3 915 488,51	46 530 000,00	17,2
28	16	piski	138 395 114,49	138 858 411,12	100,3	139 394 246,65	135 487 587,29	97,2	3 370 823,83	11 850 000,00	8,5
28	17	szczycieński	162 825 000,00	164 359 346,87	100,9	160 725 000,00	149 342 611,13	92,9	15 016 735,74	20 500 000,00	12,5
28	18	gołdapski	69 795 182,86	70 003 160,06	100,3	68 713 978,46	64 525 108,62	93,9	5 478 051,44	12 300 000,00	17,6
28	19	węgorzewski	85 613 813,31	86 344 351,74	100,9	87 370 359,24	83 486 838,47	95,6	2 857 513,27	9 100 000,00	10,5
30	01	chodzieski	129 689 895,05	127 789 452,00	98,5	129 412 074,06	122 931 853,61	95,0	4 857 598,39	5 150 000,00	4,0
30	02	czarnkowsko-trzcianecki	227 952 272,09	223 801 847,35	98,2	227 824 709,07	213 346 773,59	93,6	10 455 073,76	21 034 112,00	9,4
30	03	gnieźnieński	334 606 910,69	334 317 263,97	99,9	340 329 900,05	328 017 950,48	96,4	6 299 313,49	22 883 530,35	6,8

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
30	04	gostyński	189 836 367,07	188 722 507,87	99,4	195 059 893,65	177 228 947,92	90,9	11 493 559,95	26 643 840,00	14,1
30	05	grodziski	122 472 042,51	124 058 511,27	101,3	151 650 351,17	133 753 491,67	88,2	-9 694 980,40	19 588 585,45	15,8
30	06	jarociński	180 512 576,94	179 207 293,71	99,3	175 162 126,94	167 581 981,82	95,7	11 625 311,89	4 500 000,00	2,5
30	07	kaliski	143 180 888,09	141 380 416,91	98,7	147 450 287,95	134 413 263,11	91,2	6 967 153,80	14 705 000,50	10,4
30	08	kępiński	142 508 336,81	143 676 005,27	100,8	162 474 235,10	154 378 418,43	95,0	-10 702 413,16	45 300 000,00	31,5
30	09	kolski	280 648 782,99	212 316 415,64	75,7	292 548 095,21	209 640 608,45	71,7	2 675 807,19	0,00	0,0
30	10	koniński	198 633 434,72	200 337 647,61	100,9	203 352 181,53	182 080 128,52	89,5	18 257 519,09	28 445 579,24	14,2
30	11	kościański	161 323 070,14	159 725 800,50	99,0	166 006 100,40	153 983 536,89	92,8	5 742 263,61	9 500 000,00	5,9
30	12	krotoszyński	195 271 932,32	196 337 711,47	100,5	207 200 478,89	199 720 191,73	96,4	-3 382 480,26	44 591 803,47	22,7
30	13	leszczyński	109 258 874,41	103 977 086,14	95,2	116 309 556,81	97 899 411,11	84,2	6 077 675,03	0,00	0,0
30	14	międzychodzki	120 237 822,39	121 997 046,06	101,5	123 732 861,09	113 243 651,89	91,5	8 753 394,17	95 935,00	0,1
30	15	nowotomyski	146 423 705,30	146 445 627,49	100,0	156 241 050,09	148 696 638,07	95,2	-2 251 010,58	38 940 565,56	26,6
30	16	obornicki	112 155 616,72	112 512 792,74	100,3	113 586 417,19	104 978 908,45	92,4	7 533 884,29	9 505 008,00	8,4
30	17	ostrowski	349 086 467,04	348 753 121,32	99,9	338 026 899,61	333 147 401,62	98,6	15 605 719,70	32 000 000,00	9,2
30	18	ostrzeszowski	159 097 263,84	159 556 178,88	100,3	162 118 313,23	158 111 099,10	97,5	1 445 079,78	2 250 750,53	1,4
30	19	pilski	357 449 623,34	353 149 787,95	98,8	351 642 943,49	337 844 229,73	96,1	15 305 558,22	71 674 714,27	20,3
30	20	pleszewski	179 803 856,03	179 568 928,97	99,9	200 792 405,25	191 559 879,09	95,4	-11 990 950,12	67 719 229,63	37,7
30	21	poznański	767 970 560,90	766 846 191,10	99,9	744 719 323,90	687 849 771,59	92,4	78 996 419,51	81 000 000,00	10,6
30	22	rawicki	141 182 211,52	142 984 624,10	101,3	142 307 118,96	129 495 409,03	91,0	13 489 215,07	8 000 000,00	5,6
30	23	słupecki	150 429 964,29	147 170 710,72	97,8	151 834 881,87	138 270 934,88	91,1	8 899 775,84	23 000 000,00	15,6
30	24	szamotulski	189 807 178,70	187 680 699,49	98,9	194 007 465,87	180 625 659,66	93,1	7 055 039,83	15 185 148,00	8,1
30	25	średzki	139 390 720,23	138 794 258,59	99,6	162 134 356,32	152 856 160,20	94,3	-14 061 901,61	66 590 000,00	48,0
30	26	śremski	151 809 517,26	149 911 314,05	98,7	151 911 824,18	146 405 429,20	96,4	3 505 884,85	75 746 769,36	50,5
30	27	turecki	180 962 243,44	183 258 532,89	101,3	182 620 424,44	176 039 378,57	96,4	7 219 154,32	13 500 000,00	7,4
30	28	wągrowiecki	201 293 891,33	200 506 469,38	99,6	198 670 361,46	190 169 103,66	95,7	10 337 365,72	48 800 000,00	24,3
30	29	wolsztyński	153 596 604,43	152 684 117,85	99,4	186 612 556,00	171 536 695,72	91,9	-18 852 577,87	27 920 879,75	18,3
30	30	wrzesiński	169 309 664,79	167 582 630,32	99,0	179 932 075,26	166 076 141,96	92,3	1 506 488,36	12 008 793,93	7,2
30	31	złotowski	159 432 586,56	159 948 947,27	100,3	157 755 657,44	149 779 997,94	94,9	10 168 949,33	13 541 316,00	8,5
32	01	białogardzki	134 940 214,42	135 819 403,32	100,7	138 997 348,71	131 398 687,19	94,5	4 420 716,13	1 600 000,00	1,2
32	02	choszczeński	119 408 061,42	114 333 281,13	95,8	127 617 860,57	102 011 642,40	79,9	12 321 638,73	9 828 528,53	8,6

WK	PK	Nazwa powiatu	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
32	03	drawski	237 615 692,10	219 578 637,94	92,4	243 025 581,11	202 601 818,57	83,4	16 976 819,37	38 305 894,00	17,4
32	04	goleniowski	195 969 593,04	194 268 867,40	99,1	206 090 133,07	194 277 533,08	94,3	-8 665,68	31 500 188,53	16,2
32	05	gryficki	178 788 826,72	177 294 734,59	99,2	190 440 277,43	178 796 037,83	93,9	-1 501 303,24	15 426 760,93	8,7
32	06	gryfiński	184 933 049,27	186 184 098,41	100,7	194 204 210,67	177 150 274,82	91,2	9 033 823,59	17 559 296,52	9,4
32	07	kamieński	165 874 249,47	160 005 746,51	96,5	184 608 920,47	153 089 431,55	82,9	6 916 314,96	0,00	0,0
32	08	kołobrzeski	211 689 822,87	211 196 820,29	99,8	219 904 283,39	211 080 139,62	96,0	116 680,67	3 606 000,00	1,7
32	09	koszaliński	180 143 542,67	179 327 555,99	99,5	177 652 170,85	163 850 102,04	92,2	15 477 453,95	6 000 000,00	3,3
32	10	myśliborski	175 069 010,35	182 313 699,30	104,1	190 200 953,10	170 604 337,30	89,7	11 709 362,00	20 780 000,00	11,4
32	11	policki	186 496 291,38	181 114 440,66	97,1	201 507 986,80	182 136 059,31	90,4	-1 021 618,65	22 875 016,00	12,6
32	12	pyrzycki	104 144 091,06	101 782 853,32	97,7	107 321 702,62	100 873 239,74	94,0	909 613,58	6 850 000,00	6,7
32	13	sławieński	152 293 491,00	152 410 081,51	100,1	156 563 349,00	144 329 424,14	92,2	8 080 657,37	31 000 000,00	20,3
32	14	stargardzki	288 189 653,23	287 403 120,80	99,7	314 032 337,92	283 800 804,09	90,4	3 602 316,71	17 543 452,21	6,1
32	15	szczecinecki	258 345 986,40	237 205 699,41	91,8	266 142 874,20	240 168 693,65	90,2	-2 962 994,24	71 362 139,83	30,1
32	16	świdwiński	163 181 604,03	163 025 263,09	99,9	162 898 599,03	151 350 945,04	92,9	11 674 318,05	9 670 000,00	5,9
32	17	wałecki	138 794 648,88	129 511 098,31	93,3	152 515 795,96	138 131 824,21	90,6	-8 620 725,90	50 034 588,05	38,6
32	18	łobeski	119 936 220,56	120 654 968,40	100,6	135 642 098,05	125 283 776,62	92,4	-4 628 808,22	15 000 280,00	12,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 42. Zestawienie wykonania wydatków powiatów w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
		Wydatki ogółem, z tego:	**22 856 649 128,41**	**21 508 695 219,15**	**1 347 953 909,26**	**94,1**	**5,9**
02	01	bolesławiecki	93 509 934,69	91 772 589,21	1 737 345,48	98,1	1,9
02	02	dzierżoniowski	94 202 888,27	91 527 933,73	2 674 954,54	97,2	2,8
02	03	głogowski	146 331 735,20	138 305 714,56	8 026 020,64	94,5	5,5
02	04	górowski	35 812 693,72	35 040 536,76	772 156,96	97,8	2,2
02	05	jaworski	43 094 039,48	37 852 410,19	5 241 629,29	87,8	12,2
02	06	karkonoski	34 546 137,45	34 170 603,38	375 534,07	98,9	1,1
02	07	kamiennogórski	36 114 967,44	31 713 618,57	4 401 348,87	87,8	12,2
02	08	kłodzki	167 743 047,11	155 331 080,71	12 411 966,40	92,6	7,4
02	09	legnicki	29 882 389,99	26 958 038,29	2 924 351,70	90,2	9,8
02	10	lubański	55 697 843,84	50 936 820,70	4 761 023,14	91,5	8,5
02	11	lubiński	130 953 486,06	130 796 046,06	157 440,00	99,9	0,1
02	12	lwówecki	52 467 030,10	48 074 439,06	4 392 591,04	91,6	8,4
02	13	milicki	38 887 890,71	38 748 990,71	138 900,00	99,6	0,4
02	14	oleśnicki	104 217 890,17	100 048 598,95	4 169 291,22	96,0	4,0
02	15	oławski	75 205 280,24	73 622 944,01	1 582 336,23	97,9	2,1
02	16	polkowicki	28 342 532,32	27 579 221,32	763 311,00	97,3	2,7
02	17	strzeliński	50 998 732,47	50 543 042,11	455 690,36	99,1	0,9
02	18	średzki	31 116 024,80	30 986 840,36	129 184,44	99,6	0,4
02	19	świdnicki	182 017 925,98	173 683 433,32	8 334 492,66	95,4	4,6
02	20	trzebnicki	60 167 833,33	58 689 882,91	1 477 950,42	97,5	2,5
02	21	wałbrzyski	24 405 249,47	22 656 664,88	1 748 584,59	92,8	7,2
02	22	wołowski	61 097 535,48	60 734 777,52	362 757,96	99,4	0,6
02	23	wrocławski	68 061 380,24	54 485 379,11	13 576 001,13	80,1	19,9
02	24	ząbkowicki	62 653 906,57	57 209 212,55	5 444 694,02	91,3	8,7
02	25	zgorzelecki	86 601 068,82	81 346 748,49	5 254 320,33	93,9	6,1
02	26	złotoryjski	34 469 000,20	34 469 000,20	0,00	100,0	0,0
04	01	aleksandrowski	46 604 184,74	46 539 417,86	64 766,88	99,9	0,1
04	02	brodnicki	78 285 286,29	77 967 331,29	317 955,00	99,6	0,4
04	03	bydgoski	42 415 725,81	40 791 523,54	1 624 202,27	96,2	3,8
04	04	chełmiński	46 285 513,68	45 531 068,26	754 445,42	98,4	1,6
04	05	golubsko-dobrzyński	49 359 353,26	37 749 240,18	11 610 113,08	76,5	23,5
04	06	grudziądzki	7 918 988,09	7 879 074,59	39 913,50	99,5	0,5
04	07	inowrocławski	146 958 985,85	146 663 499,01	295 486,84	99,8	0,2
04	08	lipnowski	48 208 540,78	45 557 472,41	2 651 068,37	94,5	5,5
04	09	mogileński	62 920 976,36	60 863 769,94	2 057 206,42	96,7	3,3
04	10	nakielski	82 349 959,51	74 363 000,59	7 986 958,92	90,3	9,7
04	11	radziejowski	62 806 362,51	51 005 318,59	11 801 043,92	81,2	18,8
04	12	rypiński	67 053 443,78	53 000 066,55	14 053 377,23	79,0	21,0
04	13	sępoleński	34 380 445,34	33 510 263,98	870 181,36	97,5	2,5
04	14	świecki	83 458 446,58	80 833 726,08	2 624 720,50	96,9	3,1
04	15	toruński	55 158 107,92	54 811 922,92	346 185,00	99,4	0,6
04	16	tucholski	43 468 136,89	42 740 716,72	727 420,17	98,3	1,7

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
04	17	wąbrzeski	27 737 783,12	27 562 023,86	175 759,26	99,4	0,6
04	18	włocławski	35 943 399,79	31 622 098,19	4 321 301,60	88,0	12,0
04	19	żniński	53 196 966,98	52 990 326,98	206 640,00	99,6	0,4
06	01	bialski	54 359 086,81	53 469 297,72	889 789,09	98,4	1,6
06	02	biłgorajski	111 523 955,05	89 345 167,15	22 178 787,90	80,1	19,9
06	03	chełmski	29 733 249,81	29 690 774,83	42 474,98	99,9	0,1
06	04	hrubieszowski	55 050 523,52	52 968 264,97	2 082 258,55	96,2	3,8
06	05	janowski	41 307 304,06	35 734 637,23	5 572 666,83	86,5	13,5
06	06	krasnostawski	50 079 873,36	49 791 470,92	288 402,44	99,4	0,6
06	07	kraśnicki	88 411 598,25	75 890 445,52	12 521 152,73	85,8	14,2
06	08	lubartowski	55 900 681,12	54 755 159,58	1 145 521,54	98,0	2,0
06	09	lubelski	87 387 185,49	82 101 186,70	5 285 998,79	94,0	6,0
06	10	łęczyński	57 069 713,47	51 627 164,83	5 442 548,64	90,5	9,5
06	11	łukowski	103 927 014,86	101 649 604,49	2 277 410,37	97,8	2,2
06	12	opolski	45 265 926,06	38 252 662,17	7 013 263,89	84,5	15,5
06	13	parczewski	17 534 237,45	17 534 237,45	0,00	100,0	0,0
06	14	puławski	144 941 835,63	143 271 901,59	1 669 934,04	98,8	1,2
06	15	radzyński	64 595 544,16	54 152 069,87	10 443 474,29	83,8	16,2
06	16	rycki	53 464 924,46	53 394 299,69	70 624,77	99,9	0,1
06	17	świdnicki	51 738 705,52	48 724 296,92	3 014 408,60	94,2	5,8
06	18	tomaszowski	70 402 339,19	68 051 448,88	2 350 890,31	96,7	3,3
06	19	włodawski	40 708 585,02	38 806 719,22	1 901 865,80	95,3	4,7
06	20	zamojski	21 532 814,96	21 104 958,12	427 856,84	98,0	2,0
08	01	gorzowski	24 135 508,88	23 590 408,26	545 100,62	97,7	2,3
08	02	krośnieński	38 993 131,52	38 776 913,73	216 217,79	99,4	0,6
08	03	międzyrzecki	45 182 438,23	44 894 274,92	288 163,31	99,4	0,6
08	04	nowosolski	79 552 549,18	70 065 387,65	9 487 161,53	88,1	11,9
08	05	słubicki	40 422 334,79	38 034 294,56	2 388 040,23	94,1	5,9
08	06	strzelecko-drezdenecki	38 628 924,25	34 946 114,77	3 682 809,48	90,5	9,5
08	07	sulęciński	30 779 923,08	28 335 253,22	2 444 669,86	92,1	7,9
08	08	świebodziński	47 724 037,43	41 024 989,34	6 699 048,09	86,0	14,0
08	09	zielonogórski	50 712 667,97	49 250 109,66	1 462 558,31	97,1	2,9
08	10	żagański	61 743 066,11	60 276 705,87	1 466 360,24	97,6	2,4
08	11	żarski	102 222 397,91	99 635 879,94	2 586 517,97	97,5	2,5
08	12	wschowski	43 629 960,05	41 497 057,00	2 132 903,05	95,1	4,9
10	01	bełchatowski	97 530 190,75	91 391 136,68	6 139 054,07	93,7	6,3
10	02	kutnowski	124 612 502,34	123 529 196,23	1 083 306,11	99,1	0,9
10	03	łaski	34 413 092,93	31 906 520,89	2 506 572,04	92,7	7,3
10	04	łęczycki	62 024 000,86	60 237 573,51	1 786 427,35	97,1	2,9
10	05	łowicki	81 169 183,88	80 762 171,29	407 012,59	99,5	0,5
10	06	łódzki wschodni	30 950 234,41	29 249 689,85	1 700 544,56	94,5	5,5
10	07	opoczyński	59 407 471,15	57 371 806,61	2 035 664,54	96,6	3,4
10	08	pabianicki	79 149 033,41	78 613 984,04	535 049,37	99,3	0,7
10	09	pajęczański	30 299 114,08	29 919 929,58	379 184,50	98,7	1,3
10	10	piotrkowski	33 708 468,99	33 056 785,50	651 683,49	98,1	1,9
10	11	poddębicki	29 547 200,09	29 434 760,10	112 439,99	99,6	0,4

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
10	12	radomszczański	100 882 478,60	99 497 304,86	1 385 173,74	98,6	1,4
10	13	rawski	67 919 705,89	66 263 569,17	1 656 136,72	97,6	2,4
10	14	sieradzki	99 990 129,70	99 150 382,11	839 747,59	99,2	0,8
10	15	skierniewicki	10 892 766,06	10 542 708,99	350 057,07	96,8	3,2
10	16	tomaszowski	110 171 387,92	107 757 109,77	2 414 278,15	97,8	2,2
10	17	wieluński	110 038 281,90	100 223 264,44	9 815 017,46	91,1	8,9
10	18	wieruszowski	19 829 146,41	19 749 371,91	79 774,50	99,6	0,4
10	19	zduńskowolski	84 350 952,85	83 447 428,30	903 524,55	98,9	1,1
10	20	zgierski	156 415 995,53	143 940 824,60	12 475 170,93	92,0	8,0
10	21	brzeziński	21 459 302,25	20 528 219,91	931 082,34	95,7	4,3
12	01	bocheński	108 916 825,24	107 839 068,05	1 077 757,19	99,0	1,0
12	02	brzeski	89 636 026,16	75 881 626,50	13 754 399,66	84,7	15,3
12	03	chrzanowski	103 205 945,00	99 469 298,08	3 736 646,92	96,4	3,6
12	04	dąbrowski	39 200 528,10	39 030 238,16	170 289,94	99,6	0,4
12	05	gorlicki	109 455 960,24	105 694 730,99	3 761 229,25	96,6	3,4
12	06	krakowski	116 863 005,14	109 360 436,67	7 502 568,47	93,6	6,4
12	07	limanowski	117 584 308,26	115 832 648,82	1 751 659,44	98,5	1,5
12	08	miechowski	64 417 094,79	57 644 753,66	6 772 341,13	89,5	10,5
12	09	myślenicki	117 114 967,66	100 545 782,44	16 569 185,22	85,9	14,1
12	10	nowosądecki	107 268 990,09	97 708 620,52	9 560 369,57	91,1	8,9
12	11	nowotarski	180 955 330,47	177 162 262,79	3 793 067,68	97,9	2,1
12	12	olkuski	112 609 705,96	111 572 364,55	1 037 341,41	99,1	0,9
12	13	oświęcimski	184 125 265,63	165 112 226,22	19 013 039,41	89,7	10,3
12	14	proszowicki	23 204 773,51	20 659 067,80	2 545 705,71	89,0	11,0
12	15	suski	98 493 149,21	95 237 167,50	3 255 981,71	96,7	3,3
12	16	tarnowski	97 756 726,75	96 196 376,61	1 560 350,14	98,4	1,6
12	17	tatrzański	44 254 408,10	41 542 170,44	2 712 237,66	93,9	6,1
12	18	wadowicki	150 863 572,82	146 950 579,54	3 912 993,28	97,4	2,6
12	19	wielicki	72 485 840,22	68 671 755,53	3 814 084,69	94,7	5,3
14	01	białobrzeski	21 878 886,14	21 858 386,14	20 500,00	99,9	0,1
14	02	ciechanowski	84 883 808,93	83 817 429,43	1 066 379,50	98,7	1,3
14	03	garwoliński	143 939 246,05	142 102 205,49	1 837 040,56	98,7	1,3
14	04	gostyniński	50 479 184,97	43 017 399,95	7 461 785,02	85,2	14,8
14	05	grodziski	101 080 644,80	95 379 584,29	5 701 060,51	94,4	5,6
14	06	grójecki	106 735 122,05	94 498 144,63	12 236 977,42	88,5	11,5
14	07	kozienicki	44 930 483,74	43 967 259,01	963 224,73	97,9	2,1
14	08	legionowski	72 562 327,39	71 641 130,53	921 196,86	98,7	1,3
14	09	lipski	49 843 049,33	49 843 049,33	0,00	100,0	0,0
14	10	łosicki	34 107 763,58	33 542 148,36	565 615,22	98,3	1,7
14	11	makowski	44 023 447,81	38 654 896,18	5 368 551,63	87,8	12,2
14	12	miński	165 641 849,88	160 904 937,16	4 736 912,72	97,1	2,9
14	13	mławski	75 594 887,21	74 449 461,80	1 145 425,41	98,5	1,5
14	14	nowodworski	40 493 423,27	39 747 629,92	745 793,35	98,2	1,8
14	15	ostrołęcki	37 455 007,36	36 840 281,42	614 725,94	98,4	1,6
14	16	ostrowski	61 803 924,95	59 383 880,28	2 420 044,67	96,1	3,9
14	17	otwocki	136 181 841,27	133 299 999,27	2 881 842,00	97,9	2,1

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
14	18	piaseczyński	216 245 775,85	195 514 028,97	20 731 746,88	90,4	9,6
14	19	płocki	45 446 809,82	45 361 431,84	85 377,98	99,8	0,2
14	20	płoński	112 531 027,18	112 449 806,48	81 220,70	99,9	0,1
14	21	pruszkowski	111 502 509,45	110 237 804,94	1 264 704,51	98,9	1,1
14	22	przasnyski	67 667 556,93	67 007 620,85	659 936,08	99,0	1,0
14	23	przysuski	90 220 140,39	81 852 405,49	8 367 734,90	90,7	9,3
14	24	pułtuski	47 575 812,97	46 260 853,48	1 314 959,49	97,2	2,8
14	25	radomski	75 302 169,77	68 897 900,56	6 404 269,21	91,5	8,5
14	26	siedlecki	29 511 537,29	29 474 537,29	37 000,00	99,9	0,1
14	27	sierpecki	50 014 988,74	49 963 468,74	51 520,00	99,9	0,1
14	28	sochaczewski	90 297 996,51	87 905 682,61	2 392 313,90	97,4	2,6
14	29	sokołowski	43 571 380,43	43 571 380,43	0,00	100,0	0,0
14	30	szydłowiecki	36 869 056,03	35 396 689,74	1 472 366,29	96,0	4,0
14	32	warszawski zachodni	101 013 638,44	98 847 863,38	2 165 775,06	97,9	2,1
14	33	węgrowski	76 946 709,30	76 113 836,21	832 873,09	98,9	1,1
14	34	wołomiński	169 997 797,02	166 865 095,51	3 132 701,51	98,2	1,8
14	35	wyszkowski	86 505 551,83	83 919 112,69	2 586 439,14	97,0	3,0
14	36	zwoleński	22 349 650,47	21 849 065,83	500 584,64	97,8	2,2
14	37	żuromiński	38 077 734,25	37 577 908,92	499 825,33	98,7	1,3
14	38	żyrardowski	75 140 498,28	74 434 891,01	705 607,27	99,1	0,9
16	01	brzeski	88 729 722,73	77 655 619,04	11 074 103,69	87,5	12,5
16	02	głubczycki	26 101 350,21	25 867 614,21	233 736,00	99,1	0,9
16	03	kędzierzyńsko-kozielski	90 337 958,70	87 836 666,86	2 501 291,84	97,2	2,8
16	04	kluczborski	70 976 460,21	66 432 050,21	4 544 410,00	93,6	6,4
16	05	krapkowicki	35 570 148,27	30 220 178,18	5 349 970,09	85,0	15,0
16	06	namysłowski	40 948 676,63	40 876 475,63	72 201,00	99,8	0,2
16	07	nyski	130 679 004,20	129 413 210,86	1 265 793,34	99,0	1,0
16	08	oleski	59 301 750,46	56 805 740,89	2 496 009,57	95,8	4,2
16	09	opolski	50 292 343,08	49 289 784,28	1 002 558,80	98,0	2,0
16	10	prudnicki	42 765 048,61	41 515 584,51	1 249 464,10	97,1	2,9
16	11	strzelecki	85 931 632,17	67 211 770,39	18 719 861,78	78,2	21,8
18	01	bieszczadzki	19 780 488,68	19 505 482,51	275 006,17	98,6	1,4
18	02	brzozowski	46 410 665,09	45 971 575,10	439 089,99	99,1	0,9
18	03	dębicki	130 349 431,95	130 219 183,67	130 248,28	99,9	0,1
18	04	jarosławski	147 124 757,37	135 869 324,01	11 255 433,36	92,3	7,7
18	05	jasielski	123 822 058,30	114 269 155,68	9 552 902,62	92,3	7,7
18	06	kolbuszowski	34 664 009,98	33 281 760,20	1 382 249,78	96,0	4,0
18	07	krośnieński	55 934 219,69	53 533 737,09	2 400 482,60	95,7	4,3
18	08	leżajski	93 144 481,64	84 614 314,85	8 530 166,79	90,8	9,2
18	09	lubaczowski	55 199 059,02	54 836 184,10	362 874,92	99,3	0,7
18	10	łańcucki	78 359 554,46	67 726 127,30	10 633 427,16	86,4	13,6
18	11	mielecki	176 268 882,00	140 510 871,71	35 758 010,29	79,7	20,3
18	12	niżański	64 061 463,41	55 484 995,24	8 576 468,17	86,6	13,4
18	13	przemyski	11 592 924,01	11 149 019,39	443 904,62	96,2	3,8
18	14	przeworski	34 260 875,32	34 044 881,12	215 994,20	99,4	0,6
18	15	ropczycko-sędziszowski	84 962 349,15	79 781 956,64	5 180 392,51	93,9	6,1

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
18	16	rzeszowski	80 925 344,58	75 166 816,48	5 758 528,10	92,9	7,1
18	17	sanocki	101 275 981,97	93 135 661,42	8 140 320,55	92,0	8,0
18	18	stalowowolski	113 209 207,91	110 156 092,26	3 053 115,65	97,3	2,7
18	19	strzyżowski	93 352 622,89	67 367 344,99	25 985 277,90	72,2	27,8
18	20	tarnobrzeski	48 660 814,20	41 114 387,41	7 546 426,79	84,5	15,5
18	21	leski	23 533 705,93	22 093 447,40	1 440 258,53	93,9	6,1
20	01	augustowski	62 529 600,97	54 560 031,66	7 969 569,31	87,3	12,7
20	02	białostocki	27 784 482,34	27 572 728,00	211 754,34	99,2	0,8
20	03	bielski	35 972 228,49	35 928 948,49	43 280,00	99,9	0,1
20	04	grajewski	51 098 196,17	49 879 014,34	1 219 181,83	97,6	2,4
20	05	hajnowski	27 434 266,77	27 202 780,77	231 486,00	99,2	0,8
20	06	kolneński	20 486 194,56	14 846 727,34	5 639 467,22	72,5	27,5
20	07	łomżyński	1 561 320,38	1 561 320,38	0,00	100,0	0,0
20	08	moniecki	32 773 877,40	32 565 862,14	208 015,26	99,4	0,6
20	09	sejneński	11 248 137,30	10 729 256,98	518 880,32	95,4	4,6
20	10	siemiatycki	37 169 042,47	36 944 451,85	224 590,62	99,4	0,6
20	11	sokólski	72 892 624,08	58 775 801,47	14 116 822,61	80,6	19,4
20	12	suwalski	10 027 552,95	9 996 741,45	30 811,50	99,7	0,3
20	13	wysokomazowiecki	63 783 678,52	56 011 986,19	7 771 692,33	87,8	12,2
20	14	zambrowski	45 509 578,75	45 037 322,37	472 256,38	99,0	1,0
22	01	bytowski	94 527 410,54	85 147 635,82	9 379 774,72	90,1	9,9
22	02	chojnicki	135 086 404,79	121 432 354,72	13 654 050,07	89,9	10,1
22	03	człuchowski	107 186 903,43	96 733 806,62	10 453 096,81	90,2	9,8
22	04	gdański	90 192 870,26	72 779 054,02	17 413 816,24	80,7	19,3
22	05	kartuski	125 983 499,72	125 791 951,12	191 548,60	99,8	0,2
22	06	kościerski	86 199 711,39	84 835 569,66	1 364 141,73	98,4	1,6
22	07	kwidzyński	86 253 718,32	84 403 749,01	1 849 969,31	97,9	2,1
22	08	lęborski	82 573 315,41	80 076 351,01	2 496 964,40	97,0	3,0
22	09	malborski	88 221 865,79	87 389 026,47	832 839,32	99,1	0,9
22	10	nowodworski	34 019 814,61	29 141 815,41	4 877 999,20	85,7	14,3
22	11	pucki	76 160 657,05	67 079 672,83	9 080 984,22	88,1	11,9
22	12	słupski	44 929 238,92	43 441 830,41	1 487 408,51	96,7	3,3
22	13	starogardzki	149 710 671,38	149 220 362,62	490 308,76	99,7	0,3
22	14	tczewski	143 881 187,27	141 687 881,21	2 193 306,06	98,5	1,5
22	15	wejherowski	240 834 525,51	190 120 376,53	50 714 148,98	78,9	21,1
22	16	sztumski	38 952 404,17	37 952 799,03	999 605,14	97,4	2,6
24	01	będziński	91 138 586,73	84 819 038,77	6 319 547,96	93,1	6,9
24	02	bielski	68 350 511,51	62 756 419,80	5 594 091,71	91,8	8,2
24	03	cieszyński	176 809 264,28	161 413 342,28	15 395 922,00	91,3	8,7
24	04	częstochowski	34 786 541,80	33 161 559,42	1 624 982,38	95,3	4,7
24	05	gliwicki	69 594 223,20	63 033 168,81	6 561 054,39	90,6	9,4
24	06	kłobucki	47 900 441,65	44 115 532,35	3 784 909,30	92,1	7,9
24	07	lubliniecki	68 139 946,44	67 622 167,00	517 779,44	99,2	0,8
24	08	mikołowski	115 844 116,23	91 862 391,99	23 981 724,24	79,3	20,7
24	09	myszkowski	47 299 088,94	47 144 048,94	155 040,00	99,7	0,3
24	10	pszczyński	94 031 140,47	85 678 009,07	8 353 131,40	91,1	8,9

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
24	11	raciborski	93 542 902,40	92 264 465,91	1 278 436,49	98,6	1,4
24	12	rybnicki	30 249 827,83	30 204 396,69	45 431,14	99,8	0,2
24	13	tarnogórski	172 616 935,40	168 917 832,25	3 699 103,15	97,9	2,1
24	14	bieruńsko-lędziński	36 433 816,44	35 420 150,06	1 013 666,38	97,2	2,8
24	15	wodzisławski	167 993 999,77	140 005 428,04	27 988 571,73	83,3	16,7
24	16	zawierciański	93 381 379,18	92 289 849,87	1 091 529,31	98,8	1,2
24	17	żywiecki	167 965 913,71	165 235 748,16	2 730 165,55	98,4	1,6
26	01	buski	75 066 773,00	74 330 136,00	736 637,00	99,0	1,0
26	02	jędrzejowski	94 414 618,95	77 065 437,58	17 349 181,37	81,6	18,4
26	03	kazimierski	44 622 776,30	43 958 913,84	663 862,46	98,5	1,5
26	04	kielecki	75 816 688,78	53 411 365,29	22 405 323,49	70,4	29,6
26	05	konecki	78 800 251,31	78 590 999,01	209 252,30	99,7	0,3
26	06	opatowski	63 167 900,51	61 553 813,78	1 614 086,73	97,4	2,6
26	07	ostrowiecki	137 997 934,38	137 346 842,48	651 091,90	99,5	0,5
26	08	pińczowski	42 745 748,67	42 695 074,63	50 674,04	99,9	0,1
26	09	sandomierski	79 326 075,42	78 123 288,18	1 202 787,24	98,5	1,5
26	10	skarżyski	107 562 834,57	101 684 834,01	5 878 000,56	94,5	5,5
26	11	starachowicki	84 170 236,96	83 401 537,57	768 699,39	99,1	0,9
26	12	staszowski	81 108 058,01	65 421 210,85	15 686 847,16	80,7	19,3
26	13	włoszczowski	45 047 101,37	43 544 948,79	1 502 152,58	96,7	3,3
28	01	bartoszycki	64 356 590,47	56 291 615,00	8 064 975,47	87,5	12,5
28	02	braniewski	32 409 900,95	32 141 198,29	268 702,66	99,2	0,8
28	03	działdowski	70 436 554,74	61 961 070,33	8 475 484,41	88,0	12,0
28	04	elbląski	33 330 511,75	27 828 598,89	5 501 912,86	83,5	16,5
28	05	ełcki	142 451 000,40	126 145 625,59	16 305 374,81	88,6	11,4
28	06	giżycki	73 637 587,83	72 687 204,81	950 383,02	98,7	1,3
28	07	iławski	105 738 337,59	105 518 707,60	219 629,99	99,8	0,2
28	08	kętrzyński	67 476 458,55	59 425 431,72	8 051 026,83	88,1	11,9
28	09	lidzbarski	43 366 573,99	43 127 966,74	238 607,25	99,4	0,6
28	10	mrągowski	50 601 015,09	42 270 104,58	8 330 910,51	83,5	16,5
28	11	nidzicki	39 990 028,70	39 888 556,20	101 472,50	99,7	0,3
28	12	nowomiejski	32 621 328,88	32 242 585,88	378 743,00	98,8	1,2
28	13	olecki	44 290 513,90	42 138 820,27	2 151 693,63	95,1	4,9
28	14	olsztyński	66 991 959,39	66 487 890,57	504 068,82	99,2	0,8
28	15	ostródzki	132 614 465,61	131 730 475,03	883 990,58	99,3	0,7
28	16	piski	55 456 125,03	55 168 196,28	287 928,75	99,5	0,5
28	17	szczycieński	60 543 399,73	59 361 137,48	1 182 262,25	98,0	2,0
28	18	gołdapski	27 151 149,66	27 151 149,66	0,00	100,0	0,0
28	19	węgorzewski	24 143 497,24	24 143 497,24	0,00	100,0	0,0
30	01	chodzieski	48 855 107,39	45 563 688,64	3 291 418,75	93,3	6,7
30	02	czarnkowsko-trzcianecki	87 453 684,40	85 556 189,93	1 897 494,47	97,8	2,2
30	03	gnieźnieński	178 958 002,92	171 437 638,06	7 520 364,86	95,8	4,2
30	04	gostyński	57 000 361,28	56 855 687,80	144 673,48	99,7	0,3
30	05	grodziski	64 810 362,26	36 422 434,37	28 387 927,89	56,2	43,8
30	06	jarociński	78 871 172,11	74 245 924,07	4 625 248,04	94,1	5,9
30	07	kaliski	34 499 450,05	28 401 282,08	6 098 167,97	82,3	17,7

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
30	08	kępiński	47 924 659,66	47 425 468,16	499 191,50	99,0	1,0
30	09	kolski	77 083 148,69	74 515 626,11	2 567 522,58	96,7	3,3
30	10	koniński	64 480 742,23	61 685 830,31	2 794 911,92	95,7	4,3
30	11	kościański	59 577 532,25	56 576 725,97	3 000 806,28	95,0	5,0
30	12	krotoszyński	95 020 766,47	88 246 642,56	6 774 123,91	92,9	7,1
30	13	leszczyński	31 751 471,97	25 726 886,89	6 024 585,08	81,0	19,0
30	14	międzychodzki	31 007 841,15	27 525 050,59	3 482 790,56	88,8	11,2
30	15	nowotomyski	72 062 925,33	66 712 503,02	5 350 422,31	92,6	7,4
30	16	obornicki	44 385 326,49	42 937 921,62	1 447 404,87	96,7	3,3
30	17	ostrowski	174 768 910,86	169 113 956,08	5 654 954,78	96,8	3,2
30	18	ostrzeszowski	49 804 257,97	49 804 257,97	0,00	100,0	0,0
30	19	pilski	169 849 427,06	162 030 063,45	7 819 363,61	95,4	4,6
30	20	pleszewski	61 034 814,92	49 128 196,99	11 906 617,93	80,5	19,5
30	21	poznański	191 630 472,45	175 168 701,89	16 461 770,56	91,4	8,6
30	22	rawicki	45 025 674,81	40 943 866,31	4 081 808,50	90,9	9,1
30	23	słupecki	57 097 376,24	54 766 497,18	2 330 879,06	95,9	4,1
30	24	szamotulski	79 063 499,47	73 731 027,69	5 332 471,78	93,3	6,7
30	25	średzki	57 531 358,27	51 410 943,25	6 120 415,02	89,4	10,6
30	26	śremski	63 435 672,38	59 611 708,23	3 823 964,15	94,0	6,0
30	27	turecki	84 435 266,90	81 309 378,19	3 125 888,71	96,3	3,7
30	28	wągrowiecki	85 745 227,90	85 709 959,41	35 268,49	100,0	0,0
30	29	wolsztyński	68 461 588,87	67 124 074,28	1 337 514,59	98,0	2,0
30	30	wrzesiński	78 776 046,92	78 058 909,05	717 137,87	99,1	0,9
30	31	złotowski	63 917 036,23	63 399 995,46	517 040,77	99,2	0,8
32	01	białogardzki	50 711 842,60	49 036 801,45	1 675 041,15	96,7	3,3
32	02	choszczeński	39 141 781,44	38 855 288,12	286 493,32	99,3	0,7
32	03	drawski	98 694 913,18	92 608 229,48	6 086 683,70	93,8	6,2
32	04	goleniowski	78 683 834,43	76 909 897,53	1 773 936,90	97,7	2,3
32	05	gryficki	50 516 175,52	50 086 189,06	429 986,46	99,1	0,9
32	06	gryfiński	54 937 091,58	54 706 289,06	230 802,52	99,6	0,4
32	07	kamieński	48 244 866,44	44 679 074,77	3 565 791,67	92,6	7,4
32	08	kołobrzeski	112 990 207,84	110 225 543,34	2 764 664,50	97,6	2,4
32	09	koszaliński	20 672 570,92	20 548 367,28	124 203,64	99,4	0,6
32	10	myśliborski	64 974 482,75	64 617 366,02	357 116,73	99,5	0,5
32	11	policki	90 935 511,76	74 814 233,03	16 121 278,73	82,3	17,7
32	12	pyrzycki	41 973 359,49	41 272 963,70	700 395,79	98,3	1,7
32	13	sławieński	52 452 136,17	51 633 505,56	818 630,61	98,4	1,6
32	14	stargardzki	159 070 461,06	151 718 191,08	7 352 269,98	95,4	4,6
32	15	szczecinecki	118 890 793,64	116 057 587,21	2 833 206,43	97,6	2,4
32	16	świdwiński	61 442 978,40	61 408 390,80	34 587,60	99,9	0,1
32	17	wałecki	67 976 050,54	49 150 945,68	18 825 104,86	72,3	27,7
32	18	łobeski	29 608 886,40	29 589 605,90	19 280,50	99,9	0,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 43. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej powiatów według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika [4] : [3]	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące			
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**3 969 284 517,50**	**4 746 823 291,56**	**465 025 588,35**	**4 281 797 703,21**	**100,0**	**119,6**	**188,1**
02	Dolnośląskie	328 119 239,71	385 866 985,42	30 748 364,03	355 118 621,39	8,1	117,6	199,8
04	Kujawsko-Pomorskie	199 935 890,08	246 239 486,96	21 762 005,51	224 477 481,45	5,2	123,2	192,4
06	Lubelskie	243 486 820,24	298 601 393,94	51 713 713,19	246 887 680,75	6,3	122,6	199,0
08	Lubuskie	144 026 115,28	170 512 995,13	20 573 032,99	149 939 962,14	3,6	118,4	238,1
10	Łódzkie	270 788 715,40	311 033 944,70	10 932 598,39	300 101 346,31	6,6	114,9	195,7
12	Małopolskie	295 307 173,31	342 087 932,01	10 120 194,40	331 967 737,61	7,2	115,8	140,3
14	Mazowieckie	454 478 138,72	534 634 082,05	32 254 342,86	502 379 739,19	11,3	117,6	166,1
16	Opolskie	149 756 835,02	185 475 401,15	19 389 420,65	166 085 980,50	3,9	123,9	230,5
18	Podkarpackie	271 217 863,99	326 291 468,55	29 121 314,69	297 170 153,86	6,9	120,3	189,4
20	Podlaskie	128 577 726,92	164 932 779,69	21 673 063,00	143 259 716,69	3,5	128,3	230,7
22	Pomorskie	216 436 285,67	292 280 108,50	60 716 770,93	231 563 337,57	6,2	135,0	193,0
24	Śląskie	266 688 678,85	336 653 938,48	56 487 094,56	280 166 843,92	7,1	126,2	173,4
26	Świętokrzyskie	173 291 195,14	188 140 379,03	11 432 848,38	176 707 530,65	4,0	108,6	192,5
28	Warmińsko-Mazurskie	218 096 527,25	241 167 244,93	13 960 951,77	227 206 293,16	5,1	110,6	225,2
30	Wielkopolskie	384 548 298,15	470 324 765,85	55 734 539,15	414 590 226,70	9,9	122,3	172,5
32	Zachodniopomorskie	224 529 013,77	252 580 385,17	18 405 333,85	234 175 051,32	5,3	112,5	231,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 44. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatów według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**1 290 368 913,90**	**2 406 175 351,71**	**702 818 430,72**	**1 703 356 920,99**	**100,0**	**186,5**	**95,3**
02	Dolnośląskie	97 173 479,09	241 590 113,12	67 785 832,78	173 804 280,34	10,0	248,6	125,1
04	Kujawsko-Pomorskie	78 822 231,54	107 093 089,55	18 993 643,82	88 099 445,73	4,5	135,9	83,7
06	Lubelskie	80 219 401,53	170 281 492,03	78 627 879,81	91 653 612,22	7,1	212,3	113,5
08	Lubuskie	40 564 570,72	84 497 620,96	17 597 028,37	66 900 592,59	3,5	208,3	118,0
10	Łódzkie	74 762 146,26	122 417 729,47	27 198 052,67	95 219 676,80	5,1	163,7	77,0
12	Małopolskie	108 104 574,16	177 128 352,51	46 689 597,03	130 438 755,48	7,4	163,8	72,7
14	Mazowieckie	144 298 062,66	340 538 801,73	127 534 319,21	213 004 482,52	14,2	236,0	105,8
16	Opolskie	56 608 040,76	89 675 087,03	22 671 672,49	67 003 414,54	3,7	158,4	111,4
18	Podkarpackie	87 858 302,77	127 131 914,13	37 582 864,58	89 549 049,55	5,3	144,7	73,8
20	Podlaskie	31 719 363,88	49 841 914,12	17 405 153,75	32 436 760,37	2,1	157,1	69,7
22	Pomorskie	95 203 516,04	125 424 963,96	26 198 229,64	99 226 734,32	5,2	131,7	82,8
24	Śląskie	102 083 835,71	175 982 271,22	47 115 985,78	128 866 285,44	7,3	172,4	90,6
26	Świętokrzyskie	65 392 921,16	149 400 158,90	40 408 428,74	108 991 730,16	6,2	228,5	152,8
28	Warmińsko-Mazurskie	68 663 641,53	132 751 655,15	43 479 236,00	89 272 419,15	5,5	193,3	124,0
30	Wielkopolskie	95 068 209,79	224 097 545,37	81 567 104,44	142 530 440,93	9,3	235,7	82,2
32	Zachodniopomorskie	63 826 616,30	88 322 642,46	1 963 401,61	86 359 240,85	3,7	138,4	80,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 45. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez powiaty na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**104 375 844,14**	**142 070 686,82**	**11 560 240,08**	**130 510 446,74**	**100,0**	**136,1**	**5,6**
02	Dolnośląskie	9 882 204,11	17 321 572,14	2 416 733,97	14 904 838,17	12,2	175,3	9,0
04	Kujawsko-Pomorskie	3 846 569,64	6 835 125,95	690 843,29	6 144 282,66	4,8	177,7	5,3
06	Lubelskie	5 668 805,47	6 171 213,32	53 903,52	6 117 309,80	4,3	108,9	4,1
08	Lubuskie	2 481 026,99	3 505 883,02	290 923,88	3 214 959,14	2,5	141,3	4,9
10	Łódzkie	6 409 081,55	8 504 975,52	355 447,00	8 149 528,52	6,0	132,7	5,4
12	Małopolskie	11 912 234,58	10 851 319,03	252 340,68	10 598 978,35	7,6	91,1	4,5
14	Mazowieckie	12 878 342,12	17 374 907,65	264 175,00	17 110 732,65	12,2	134,9	5,4
16	Opolskie	3 574 668,29	9 627 497,64	5 895 033,00	3 732 464,64	6,8	269,3	12,0
18	Podkarpackie	5 665 850,55	9 673 456,71	378 136,50	9 295 320,21	6,8	170,7	5,6
20	Podlaskie	2 879 660,41	3 589 511,06	60 024,00	3 529 487,06	2,5	124,7	5,0
22	Pomorskie	5 670 809,86	7 759 839,27	339 000,00	7 420 839,27	5,5	136,8	5,1
24	Śląskie	6 532 793,37	7 825 673,98	0,00	7 825 673,98	5,5	119,8	4,0
26	Świętokrzyskie	2 648 938,87	4 434 510,10	0,00	4 434 510,10	3,1	167,4	4,5
28	Warmińsko-Mazurskie	8 133 383,07	9 100 493,29	216 564,00	8 883 929,29	6,4	111,9	8,5
30	Wielkopolskie	8 786 055,60	9 722 156,48	254 784,00	9 467 372,48	6,8	110,7	3,6
32	Zachodniopomorskie	7 405 419,66	9 772 551,66	92 331,24	9 680 220,42	6,9	132,0	8,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 46. Dotacje celowe powiatów przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**2 347 854 995,87**	**1 971 520 505,44**	**84,0**	**839 945 785,29**	**743 585 341,31**	**88,5**	**37,7**
010	Rolnictwo i łowiectwo	585 868 106,04	580 267 135,53	99,0	41 404 411,5	37 376 700,7	90,3	6,4
020	Leśnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	87 492,45	87 492,45	100,0	87 492,5	87 492,5	100,0	100,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	179 463,87	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	277 376 883,01	220 122 997,87	79,4	2 399 754,5	857 893,1	35,7	0,4
630	Turystyka	6 533 793,42	3 302 582,07	50,5	325 325,2	160 438,3	49,3	4,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	11 544 235,32	5 856 714,59	50,7	15 660,4	141 366,5	902,7	2,4
710	Działalność usługowa	77 191 148,14	46 570 589,84	60,3	5 664 753,3	2 350 343,6	41,5	5,0
720	Informatyka	21 364 561,81	21 847 125,69	102,3	4 700 049,2	3 773 051,4	80,3	17,3
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00		0,0	0,0		
750	Administracja publiczna	139 829 738,05	112 854 426,94	80,7	39 062 780,6	28 100 799,2	71,9	24,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 560 597,57	489 518,12	13,7	655 470,6	132 160,4	20,2	27,0
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	201 100 828,56	152 612 452,90	75,9	42 242 385,4	26 426 538,6	62,6	17,3
801	Oświata i wychowanie	712 658 772,44	583 531 867,55	81,9	459 862 292,4	442 364 722,4	96,2	75,8
851	Ochrona zdrowia	10 206 072,19	9 841 318,24	96,4	3 222 779,1	2 318 032,6	71,9	23,6
852	Pomoc społeczna	67 573 156,15	62 359 282,44	92,3	55 870 884,4	51 549 154,8	92,3	82,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	133 235 394,96	107 937 218,56	81,0	122 178 081,1	102 309 302,5	83,7	94,8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	12 939 639,39	9 437 588,97	72,9	5 108 477,7	6 437 744,9	126,0	68,2
855	Rodzina	51 339 268,81	35 504 781,99	69,2	47 904 356,1	32 982 534,6	68,9	92,9
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 906 180,95	13 086 711,39	54,7	8 237 001,5	5 116 113,7	62,1	39,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11 523 660,26	5 496 264,07	47,7	989 780,4	965 979,3	97,6	17,6
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	15 466,35	134 972,36	872,7	14 049,4	134 972,4	960,7	100,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 47. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej powiatów według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**4 796 787 396,11**	**4 746 823 291,56**	**99,0**	**4 310 551 783,89**	**4 281 797 703,21**	**99,3**	**90,2**
010	Rolnictwo i łowiectwo	22 243 137,39	22 000 524,03	98,9	17 600 137,4	17 360 339,6	98,6	78,9
020	Leśnictwo	1 892 466,22	1 801 609,04	95,2	1 892 466,2	1 801 609,0	95,2	100,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	3 274 149,56	3 095 267,74	94,5	3 274 149,6	3 095 267,7	94,5	100,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	1 650 505,86	1 618 145,42	98,0	1 650 505,9	1 618 145,4	98,0	100,0
630	Turystyka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	195 209 095,70	185 596 333,89	95,1	192 867 946,0	183 258 957,0	95,0	98,7
710	Działalność usługowa	466 675 011,10	463 346 436,36	99,3	449 081 727,7	445 938 207,0	99,3	96,2
720	Informatyka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	20 294 198,62	20 265 004,41	99,9	20 294 198,6	20 265 004,4	99,9	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	17 770,00	16 339,01	91,9	17 770,0	16 339,0	91,9	100,0
752	Obrona narodowa	437 038 632,59	412 678 558,37	94,4	136 965 960,1	133 138 913,0	97,2	32,3
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 918 458 392,32	2 912 505 069,71	99,8	2 772 035 799,8	2 766 402 989,3	99,8	95,0
755	Wymiar sprawiedliwości	75 482 692,91	74 844 889,86	99,2	75 482 692,9	74 844 889,9	99,2	100,0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	4 733 298,87	4 733 297,40	100,0	4 733 298,9	4 733 297,4	100,0	100,0
801	Oświata i wychowanie	7 813 812,74	7 320 822,90	93,7	7 813 812,7	7 320 822,9	93,7	100,0
851	Ochrona zdrowia	219 908,30	217 308,30	98,8	69 908,3	67 308,3	96,3	31,0
852	Pomoc społeczna	421 257 375,87	417 882 082,44	99,2	406 244 461,8	403 034 010,6	99,2	96,4
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	215 037 035,11	213 582 266,10	99,3	215 037 035,1	213 582 266,1	99,3	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
855	Rodzina	5 489 912,95	5 319 336,58	96,9	5 489 913,0	5 319 336,6	96,9	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 48. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych powiatów według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**2 636 548 281,25**	**2 406 175 351,71**	**91,3**	**1 813 773 387,24**	**1 703 356 920,99**	**93,9**	**70,8**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
020	Leśnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	229 826 416,63	190 736 255,82	83,0	87 160 251,6	77 882 293,5	89,4	40,8
630	Turystyka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
720	Informatyka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	880 957,00	0,00	0,0	80 957,0	0,0	0,0	-
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	688 831 992,82	568 667 860,98	82,6	148 388 211,3	108 278 976,7	73,0	19,0
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	462 306,00	401 432,13	86,8	462 306,0	401 432,1	86,8	100,0
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	24 418,87	24 418,87	100,0	24 418,9	24 418,9	100,0	100,0
801	Oświata i wychowanie	34 862 023,85	29 556 829,86	84,8	14 888 815,7	12 334 486,4	82,8	41,7
851	Ochrona zdrowia	67 320 661,55	62 256 871,82	92,5	801 338,0	797 702,3	99,5	1,3
852	Pomoc społeczna	1 386 517 966,57	1 358 405 260,02	98,0	1 382 963 272,9	1 354 925 312,9	98,0	99,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	180 254,35	180 254,35	100,0	180 254,4	180 254,4	100,0	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 510 293,15	7 298 548,77	97,2	7 510 293,2	7 298 548,8	97,2	100,0
855	Rodzina	122 128 194,12	116 931 678,47	95,7	121 928 194,1	116 746 810,5	95,8	99,8
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	49 181 545,34	24 307 044,62	49,4	49 181 545,3	24 307 044,6	49,4	100,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	203 529,00	179 640,00	88,3	203 529,0	179 640,0	88,3	100,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	48 617 722,00	47 229 256,00	97,1	0,0	0,0		0,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 49. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych powiatach

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
		Wydatki ogółem, z tego:	**58 747 803 103,92**	**7 019 131 724,03**	**6 534 932 080,18**	**4 854 357 339,57**	**28 336 941,53**	**484 199 643,85**	**116 864 167,59**	**11,9**	**93,1**	**69,2**
02	01	bolesławiecki	193 168 983,97	24 936 736,55	24 401 046,95	18 022 349,38	275 760,44	535 689,60	435 520,00	12,9	97,9	72,3
02	02	dzierżoniowski	193 828 569,63	20 631 324,62	20 258 318,38	14 773 656,70	414 715,59	373 006,24	205 818,34	10,6	98,2	71,6
02	03	głogowski	244 507 748,68	16 665 635,61	15 550 533,91	10 699 351,69	161 634,27	1 115 101,70	576 306,17	6,8	93,3	64,2
02	04	górowski	96 512 938,69	11 251 534,74	10 967 933,44	7 725 782,77	10 000,00	283 601,30	252 470,00	11,7	97,5	68,7
02	05	jaworski	158 492 802,89	14 602 315,99	13 616 049,78	10 024 340,87	0,00	986 266,21	788 045,01	9,2	93,2	68,6
02	06	karkonoski	172 566 762,92	20 894 657,22	20 396 939,78	15 789 431,92	0,00	497 717,44	0,00	12,1	97,6	75,6
02	07	kamiennogórski	121 209 338,76	10 574 159,50	10 332 995,73	8 232 031,14	126 881,67	241 163,77	202 701,67	8,7	97,7	77,9
02	08	kłodzki	443 799 998,15	32 214 749,24	31 266 327,20	22 064 796,02	0,00	948 422,04	746 915,04	7,3	97,1	68,5
02	09	legnicki	174 599 679,09	19 836 961,95	19 073 136,44	14 125 015,75	62 258,40	763 825,51	142 239,82	11,4	96,1	71,2
02	10	lubański	131 792 377,16	12 384 618,70	11 924 940,41	8 485 871,56	59 275,80	459 678,29	195 693,00	9,4	96,3	68,5
02	11	lubiński	249 290 848,93	24 626 735,41	23 695 351,56	17 091 331,86	0,00	931 383,85	857 433,00	9,9	96,2	69,4
02	12	lwówecki	151 221 601,34	13 740 465,37	13 532 515,78	10 420 621,31	156 435,67	207 949,59	0,00	9,1	98,5	75,8
02	13	milicki	117 742 560,55	11 160 892,90	11 160 892,90	8 166 237,41	30 816,10	0,00	0,00	9,5	100,0	73,2
02	14	oleśnicki	242 207 098,82	22 616 627,37	21 393 510,77	15 557 166,83	40 040,00	1 223 116,60	420 172,40	9,3	94,6	68,8
02	15	oławski	184 475 671,78	17 092 233,62	16 719 646,49	11 949 139,04	0,00	372 587,13	0,00	9,3	97,8	69,9
02	16	polkowicki	119 736 890,03	21 010 393,15	20 295 387,82	15 789 679,75	107 624,99	715 005,33	463 099,83	17,5	96,6	75,2
02	17	strzeliński	111 414 028,70	11 157 766,85	11 083 884,19	8 104 925,61	0,00	73 882,66	0,00	10,0	99,3	72,6
02	18	średzki	110 444 114,30	18 759 389,70	17 831 654,82	13 144 015,39	0,00	927 734,88	896 159,55	17,0	95,1	70,1
02	19	świdnicki	353 386 142,00	25 991 152,40	25 237 894,46	17 537 634,04	56 027,00	753 257,94	243 779,26	7,4	97,1	67,5
02	20	trzebnicki	181 747 200,23	25 703 280,55	24 427 444,35	18 429 608,30	239 591,70	1 275 836,20	676 342,82	14,1	95,0	71,7
02	21	wałbrzyski	91 869 984,54	18 990 891,17	16 158 715,68	11 637 839,36	0,00	2 832 175,49	1 683 733,99	20,7	85,1	61,3
02	22	wołowski	143 733 706,05	15 000 038,36	14 725 011,56	11 138 555,88	21 315,00	275 026,80	211 387,80	10,4	98,2	74,3
02	23	wrocławski	255 245 233,63	65 066 036,29	61 274 444,91	46 026 731,29	0,00	3 791 591,38	12 300,00	25,5	94,2	70,7
02	24	ząbkowicki	189 611 060,76	18 046 293,39	17 287 014,39	13 176 126,13	31 168,20	759 279,00	759 279,00	9,5	95,8	73,0
02	25	zgorzelecki	216 379 539,99	22 862 929,38	17 869 242,96	12 185 381,52	366 870,68	4 993 686,42	4 364 531,98	10,6	78,2	53,3
02	26	złotoryjski	99 594 996,41	17 548 508,55	14 537 026,83	10 093 498,22	1 496 504,51	3 011 481,72	1 314 596,34	17,6	82,8	57,5

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
04	01	aleksandrowski	127 355 638,24	12 221 892,14	11 686 749,89	8 462 661,73	54 396,58	535 142,25	502 381,20	9,6	95,6	69,2
04	02	brodnicki	154 836 937,74	19 904 795,63	19 354 667,37	14 512 440,20	94 611,89	550 128,26	433 575,00	12,9	97,2	72,9
04	03	bydgoski	149 343 447,83	35 734 248,28	35 065 744,60	24 124 833,25	8 273,00	668 503,68	0,00	23,9	98,1	67,5
04	04	chełmiński	125 535 221,72	13 149 901,23	12 614 152,98	9 318 371,06	293 976,01	535 748,25	301 104,00	10,5	95,9	70,9
04	05	golubsko-dobrzyński	104 040 121,79	10 569 460,15	10 396 212,15	7 700 207,22	0,00	173 248,00	0,00	10,2	98,4	72,9
04	06	grudziądzki	72 153 983,86	16 304 924,75	14 063 488,67	10 009 076,67	312 360,18	2 241 436,08	188 190,00	22,6	86,3	61,4
04	07	inowrocławski	334 013 596,42	41 560 794,36	41 480 044,86	30 595 523,65	643 827,53	80 749,50	0,00	12,4	99,8	73,6
04	08	lipnowski	148 003 505,68	22 004 113,03	21 740 948,03	16 601 109,94	167 863,46	263 165,00	0,00	14,9	98,8	75,4
04	09	mogileński	131 622 186,06	17 125 901,11	16 581 297,20	12 452 552,36	389 438,11	544 603,91	192 225,88	13,0	96,8	72,7
04	10	nakielski	195 271 519,27	21 979 341,89	18 745 100,89	13 727 636,45	5 418,00	3 234 241,00	0,00	11,3	85,3	62,5
04	11	radziejowski	130 720 140,90	14 973 892,50	13 681 675,38	9 335 543,68	0,00	1 292 217,12	0,00	11,5	91,4	62,3
04	12	rypiński	141 984 118,41	12 795 710,36	12 575 115,86	9 513 168,23	24 855,96	220 594,50	0,00	9,0	98,3	74,3
04	13	sępoleński	103 606 900,71	11 095 125,61	10 454 380,26	7 828 962,12	53 960,00	640 745,35	45 256,62	10,7	94,2	70,6
04	14	świecki	179 569 925,70	19 504 373,77	18 768 887,11	12 038 786,53	498 506,70	735 486,66	222 084,52	10,9	96,2	61,7
04	15	toruński	212 641 209,89	53 577 021,75	33 635 557,80	24 146 088,50	0,00	19 941 463,95	145 107,98	25,2	62,8	45,1
04	16	tucholski	130 922 797,88	16 522 686,15	15 726 835,68	10 806 628,95	295 662,64	795 850,47	219 801,00	12,6	95,2	65,4
04	17	wąbrzeski	91 280 260,20	10 279 725,60	9 748 748,47	7 151 707,09	0,00	530 977,13	0,00	11,3	94,8	69,6
04	18	włocławski	218 214 260,38	27 322 464,51	25 907 228,21	18 184 480,95	164 855,00	1 415 236,30	582 282,00	12,5	94,8	66,6
04	19	żniński	156 805 329,85	21 229 651,94	21 058 691,94	15 789 363,58	176 399,50	170 960,00	0,00	13,5	99,2	74,4
06	01	bialski	236 949 128,49	25 904 099,55	25 889 404,55	18 615 034,57	0,00	14 695,00	0,00	10,9	99,9	71,9
06	02	biłgorajski	249 247 616,79	35 712 043,26	25 973 054,16	20 900 330,87	0,00	9 738 989,10	202 376,00	14,3	72,7	58,5
06	03	chełmski	150 746 462,94	28 774 215,49	28 220 440,41	22 858 605,30	0,00	553 775,08	0,00	19,1	98,1	79,4
06	04	hrubieszowski	138 111 178,50	17 110 192,95	16 981 399,87	13 186 331,43	3 185,70	128 793,08	0,00	12,4	99,2	77,1
06	05	janowski	144 052 792,84	14 739 384,25	14 430 544,73	11 336 349,60	142 520,81	308 839,52	0,00	10,2	97,9	76,9
06	06	krasnostawski	193 702 550,88	17 942 910,18	17 221 407,57	13 290 187,46	108 203,06	721 502,61	473 852,98	9,3	96,0	74,1
06	07	kraśnicki	222 636 895,95	25 791 748,44	25 775 853,44	19 758 420,62	188 906,25	15 895,00	0,00	11,6	99,9	76,6
06	08	lubartowski	181 931 329,40	22 761 699,92	21 816 824,22	16 535 041,20	0,00	944 875,70	603 763,95	12,5	95,8	72,6
06	09	lubelski	303 623 226,30	40 212 959,53	39 750 864,14	30 549 339,55	0,00	462 095,39	72 570,00	13,2	98,9	76,0
06	10	łęczyński	146 716 427,96	16 259 951,72	16 005 932,64	12 424 813,90	0,00	254 019,08	254 019,08	11,1	98,4	76,4
06	11	łukowski	221 196 287,37	28 026 157,87	27 633 079,46	20 459 166,03	0,00	393 078,41	0,00	12,7	98,6	73,0

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
06	12	opolski	123 808 898,76	13 630 201,72	12 969 669,42	9 739 816,42	61 050,00	660 532,30	644 532,30	11,0	95,2	71,5
06	13	parczewski	87 337 328,27	10 390 787,60	9 460 873,69	7 241 225,24	0,00	929 913,91	685 203,48	11,9	91,1	69,7
06	14	puławski	256 078 418,24	28 530 681,37	28 227 253,87	22 990 497,59	0,00	303 427,50	0,00	11,1	98,9	80,6
06	15	radzyński	151 888 006,66	13 308 098,31	13 148 198,31	10 117 567,94	0,00	159 900,00	0,00	8,8	98,8	76,0
06	16	rycki	127 840 946,39	14 195 341,60	13 708 534,66	10 556 858,07	200 778,77	486 806,94	486 806,94	11,1	96,6	74,4
06	17	świdnicki	192 738 357,03	18 734 590,41	18 062 033,50	14 250 362,71	0,00	672 556,91	0,00	9,7	96,4	76,1
06	18	tomaszowski	228 942 001,92	18 791 003,05	18 688 305,05	13 674 779,14	29 746,72	102 698,00	0,00	8,2	99,5	72,8
06	19	włodawski	133 863 478,35	9 262 547,10	9 252 547,10	6 950 868,61	0,00	10 000,00	0,00	6,9	99,9	75,0
06	20	zamojski	149 950 557,63	26 199 607,37	23 451 270,60	17 800 840,10	0,00	2 748 336,77	776 661,50	17,5	89,5	67,9
08	01	gorzowski	109 529 180,84	20 667 873,68	20 323 294,40	14 721 730,73	46 198,30	344 579,28	283 623,24	18,9	98,3	71,2
08	02	krośnieński	119 107 388,78	16 356 264,64	15 294 631,41	11 536 790,40	129 314,57	1 061 633,23	880 142,23	13,7	93,5	70,5
08	03	międzyrzecki	163 691 326,35	15 448 233,83	15 413 838,61	11 415 107,63	0,00	34 395,22	0,00	9,4	99,8	73,9
08	04	nowosolski	183 284 253,05	15 582 978,60	15 086 668,68	10 640 239,87	353 523,92	496 309,92	496 309,92	8,5	96,8	68,3
08	05	słubicki	95 152 520,82	14 441 651,26	14 202 401,25	10 518 191,15	0,00	239 250,01	221 400,00	15,2	98,3	72,8
08	06	strzelecko-drezdenecki	101 697 743,02	14 799 110,15	14 161 389,06	10 563 619,67	185 524,07	637 721,09	499 995,00	14,6	95,7	71,4
08	07	sulęciński	96 312 540,42	10 371 491,62	9 356 661,31	6 713 026,37	91 020,87	1 014 830,31	932 650,03	10,8	90,2	64,7
08	08	świebodziński	154 021 024,45	17 216 901,65	15 888 982,02	11 750 516,76	85 312,80	1 327 919,63	818 688,00	11,2	92,3	68,2
08	09	zielonogórski	152 416 661,48	17 262 098,10	17 113 511,29	10 877 902,05	59 443,24	148 586,81	0,00	11,3	99,1	63,0
08	10	żagański	150 261 132,56	19 946 337,22	17 257 567,35	12 488 693,74	204 902,11	2 688 769,87	639 034,20	13,3	86,5	62,6
08	11	żarski	220 447 989,07	15 583 040,93	14 658 339,39	10 199 916,69	0,00	924 701,54	0,00	7,1	94,1	65,5
08	12	wschowski	107 103 486,78	11 434 742,88	11 248 528,10	8 416 495,62	12 237,88	186 214,78	0,00	10,7	98,4	73,6
10	01	bełchatowski	240 300 305,18	27 115 038,04	26 440 770,11	20 452 852,69	226 808,34	674 267,93	339 080,25	11,3	97,5	75,4
10	02	kutnowski	255 918 599,45	17 043 325,80	16 059 229,78	11 354 717,92	63 116,59	984 096,02	380 023,74	6,7	94,2	66,6
10	03	łaski	87 936 447,30	19 450 065,42	18 703 996,49	13 310 325,98	180 430,00	746 068,93	493 230,00	22,1	96,2	68,4
10	04	łęczycki	123 599 459,27	16 089 817,64	15 379 987,33	11 702 703,13	385 676,10	709 830,31	343 483,65	13,0	95,6	72,7
10	05	łowicki	177 671 772,49	21 951 580,89	21 857 020,39	15 762 295,78	40 650,00	94 560,50	0,00	12,4	99,6	71,8
10	06	łódzki wschodni	137 616 376,16	16 486 801,96	16 194 928,76	11 937 728,50	130 435,59	291 873,20	0,00	12,0	98,2	72,4
10	07	opoczyński	172 945 389,07	23 975 463,38	23 135 568,81	18 392 269,83	0,00	839 894,57	0,00	13,9	96,5	76,7
10	08	pabianicki	221 246 277,31	27 826 911,97	26 330 351,37	20 006 977,86	0,00	1 496 560,60	0,00	12,6	94,6	71,9
10	09	pajęczański	89 727 199,06	13 536 967,96	13 512 565,99	10 802 671,40	0,00	24 401,97	0,00	15,1	99,8	79,8

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
10	10	piotrkowski	121 291 317,23	32 398 976,91	31 870 610,92	22 569 361,59	259 700,00	528 365,99	440 849,99	26,7	98,4	69,7
10	11	poddębicki	96 992 776,66	15 550 632,73	15 195 900,73	11 931 222,37	275 462,38	354 732,00	338 250,00	16,0	97,7	76,7
10	12	radomszczański	224 694 208,50	27 464 615,74	26 937 160,57	20 752 834,90	265 384,74	527 455,17	49 409,61	12,2	98,1	75,6
10	13	rawski	126 009 613,27	16 538 795,66	15 723 330,26	11 814 302,26	36 033,80	815 465,40	815 465,40	13,1	95,1	71,4
10	14	sieradzki	283 017 304,22	32 005 767,01	31 052 505,60	23 548 269,15	340 700,08	953 261,41	312 198,60	11,3	97,0	73,6
10	15	skierniewicki	59 759 286,61	12 960 928,43	12 529 292,92	8 381 386,26	323 459,00	431 635,51	0,00	21,7	96,7	64,7
10	16	tomaszowski	258 026 126,76	30 681 446,04	30 110 389,61	23 717 501,64	0,00	571 056,43	76 600,00	11,9	98,1	77,3
10	17	wieluński	224 633 583,93	20 735 358,42	20 088 132,42	15 179 623,88	110 946,00	647 226,00	647 226,00	9,2	96,9	73,2
10	18	wieruszowski	93 833 208,65	11 210 687,73	10 961 892,72	8 170 254,96	79 000,52	248 795,01	215 120,00	11,9	97,8	72,9
10	19	zduńskowolski	187 896 376,38	12 055 711,76	11 286 233,15	8 739 307,91	116 300,00	769 478,61	645 258,00	6,4	93,6	72,5
10	20	zgierski	300 428 143,11	37 443 694,64	35 790 709,84	23 386 111,21	97 170,00	1 652 984,80	23 985,00	12,5	95,6	62,5
10	21	brzeziński	85 998 270,76	10 894 960,97	10 002 332,75	7 419 988,18	18 600,00	892 628,22	892 628,22	12,7	91,8	68,1
12	01	bocheński	244 286 797,76	25 434 384,33	23 673 768,89	18 205 662,05	0,00	1 760 615,44	55 482,84	10,4	93,1	71,6
12	02	brzeski	207 247 837,03	21 137 723,81	20 419 872,81	14 812 787,62	56 130,00	717 851,00	618 951,00	10,2	96,6	70,1
12	03	chrzanowski	255 547 511,34	25 159 640,64	23 551 392,71	16 857 231,01	48 866,67	1 608 247,93	677 856,69	9,8	93,6	67,0
12	04	dąbrowski	99 271 308,66	13 186 291,52	12 282 072,81	8 958 329,04	49 815,00	904 218,71	698 640,00	13,3	93,1	67,9
12	05	gorlicki	282 635 167,42	18 759 561,91	18 286 249,06	13 792 470,85	174 631,90	473 312,85	269 732,85	6,6	97,5	73,5
12	06	krakowski	515 479 696,05	83 978 715,22	81 012 625,87	59 566 160,68	0,00	2 966 089,35	743 870,97	16,3	96,5	70,9
12	07	limanowski	267 287 314,32	31 135 501,20	30 355 839,52	23 446 265,52	0,00	779 661,68	309 258,67	11,6	97,5	75,3
12	08	miechowski	194 436 202,45	17 433 607,32	15 942 604,26	12 047 295,32	241 412,10	1 491 003,06	516 969,00	9,0	91,4	69,1
12	09	myślenicki	255 768 115,42	24 518 672,27	22 754 964,45	15 937 616,68	8 000,00	1 763 707,82	0,00	9,6	92,8	65,0
12	10	nowosądecki	327 424 018,50	43 449 535,71	41 581 087,82	31 105 192,88	110 329,60	1 868 447,89	138 029,42	13,3	95,7	71,6
12	11	nowotarski	408 213 388,91	47 149 667,91	46 905 715,51	36 894 792,44	712 150,24	243 952,40	0,00	11,6	99,5	78,3
12	12	olkuski	244 170 515,39	30 900 850,51	30 177 566,87	22 788 004,23	0,00	723 283,64	0,00	12,7	97,7	73,7
12	13	oświęcimski	340 149 966,09	25 792 205,40	24 385 066,19	17 196 037,41	0,00	1 407 139,21	879 356,20	7,6	94,5	66,7
12	14	proszowicki	104 920 629,68	9 957 869,36	9 366 755,96	6 677 918,64	0,00	591 113,40	467 252,40	9,5	94,1	67,1
12	15	suski	209 319 265,46	18 852 147,90	18 429 276,15	14 009 128,02	0,00	422 871,75	29 197,99	9,0	97,8	74,3
12	16	tarnowski	284 823 609,42	53 302 449,55	52 958 672,86	41 820 079,42	0,00	343 776,69	0,00	18,7	99,4	78,5
12	17	tatrzański	144 734 315,18	21 260 313,25	18 887 895,22	14 387 162,34	0,00	2 372 418,03	179 634,63	14,7	88,8	67,7
12	18	wadowicki	313 569 512,25	30 703 587,36	30 126 946,20	22 980 385,72	14 883,00	576 641,16	41 451,00	9,8	98,1	74,8

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
12	19	wielicki	240 103 572,71	80 944 280,33	33 155 028,55	23 034 828,05	0,00	47 789 251,78	575 320,20	33,7	41,0	28,5
14	01	białobrzeski	68 948 489,33	13 457 447,12	12 428 712,27	8 736 430,32	35 875,50	1 028 734,85	676 377,00	19,5	92,4	64,9
14	02	ciechanowski	219 375 120,27	31 674 378,37	22 824 478,28	16 945 183,41	33 674,63	8 849 900,09	0,00	14,4	72,1	53,5
14	03	garwoliński	263 592 089,34	23 969 985,11	23 765 106,90	16 104 336,25	0,00	204 878,21	0,00	9,1	99,1	67,2
14	04	gostyniński	125 590 288,80	14 021 372,35	13 283 508,75	9 887 931,23	133 486,00	737 863,60	485 358,00	11,2	94,7	70,5
14	05	grodziski	228 536 542,04	34 523 446,52	33 780 398,48	24 500 668,43	0,00	743 048,04	0,00	15,1	97,8	71,0
14	06	grójecki	300 788 151,42	23 288 584,32	22 353 817,32	16 113 047,20	100 545,00	934 767,00	710 520,00	7,7	96,0	69,2
14	07	kozienicki	117 352 946,17	19 654 451,52	19 244 156,24	15 243 369,03	6 150,00	410 295,28	164 720,11	16,7	97,9	77,6
14	08	legionowski	218 764 620,30	49 176 103,23	36 150 872,63	27 242 199,04	0,00	13 025 230,60	0,00	22,5	73,5	55,4
14	09	lipski	125 624 395,43	12 760 095,82	12 742 260,82	9 874 424,79	0,00	17 835,00	0,00	10,2	99,9	77,4
14	10	łosicki	77 314 704,41	8 431 448,33	8 405 812,27	5 940 723,69	25 534,80	25 636,06	0,00	10,9	99,7	70,5
14	11	makowski	127 293 832,00	29 564 422,53	18 218 867,66	14 489 876,74	0,00	11 345 554,87	0,00	23,2	61,6	49,0
14	12	miński	335 482 159,65	38 602 260,69	37 835 782,17	27 742 979,39	0,00	766 478,52	162 975,00	11,5	98,0	71,9
14	13	mławski	173 384 234,06	16 798 442,98	16 798 442,98	12 750 314,89	0,00	0,00	0,00	9,7	100,0	75,9
14	14	nowodworski	118 763 065,18	21 274 124,47	20 973 941,28	14 951 786,91	10 062,00	300 183,19	0,00	17,9	98,6	70,3
14	15	ostrołęcki	208 016 836,13	28 432 697,98	27 048 419,60	20 559 480,00	0,00	1 384 278,38	0,00	13,7	95,1	72,3
14	16	ostrowski	149 427 564,89	15 240 041,59	15 240 041,59	10 858 630,22	0,00	0,00	0,00	10,2	100,0	71,3
14	17	otwocki	314 417 513,34	26 608 689,46	25 736 014,91	18 767 585,55	83 575,00	872 674,55	569 962,32	8,5	96,7	70,5
14	18	piaseczyński	462 220 762,97	43 359 347,91	40 406 565,09	29 026 936,92	58 029,48	2 952 782,82	534 608,42	9,4	93,2	66,9
14	19	płocki	245 982 674,92	40 422 972,46	39 799 152,34	30 380 152,70	105 500,00	623 820,12	159 078,36	16,4	98,5	75,2
14	20	płoński	241 266 817,13	26 418 252,33	26 039 178,44	20 621 795,52	0,00	379 073,89	0,00	10,9	98,6	78,1
14	21	pruszkowski	323 517 176,04	61 057 472,60	55 407 756,79	39 887 100,90	56 070,00	5 649 715,81	1 199 990,00	18,9	90,7	65,3
14	22	przasnyski	152 099 051,61	16 102 982,31	16 102 982,31	12 465 317,77	0,00	0,00	0,00	10,6	100,0	77,4
14	23	przysuski	171 788 065,16	30 435 958,89	14 276 509,94	10 136 468,47	0,00	16 159 448,95	831 357,00	17,7	46,9	33,3
14	24	pułtuski	189 809 720,57	16 058 386,03	15 259 276,20	11 747 348,70	0,00	799 109,83	142 510,00	8,5	95,0	73,2
14	25	radomski	280 080 552,30	40 772 930,56	38 996 906,12	28 770 778,68	172 877,66	1 776 024,44	0,00	14,6	95,6	70,6
14	26	siedlecki	105 689 212,08	23 247 783,82	22 869 058,63	17 023 908,99	176 099,27	378 725,19	331 725,19	22,0	98,4	73,2
14	27	sierpecki	122 872 291,57	13 764 388,75	13 764 388,75	10 641 424,44	0,00	0,00	0,00	11,2	100,0	77,3
14	28	sochaczewski	181 170 710,51	23 351 646,04	22 669 145,83	15 403 567,01	225 450,36	682 500,21	541 093,58	12,9	97,1	66,0
14	29	sokołowski	162 881 742,61	14 525 188,98	13 835 699,90	10 566 008,42	274 116,75	689 489,08	533 697,00	8,9	95,3	72,7

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
14	30	szydłowiecki	110 522 561,81	15 800 592,19	14 141 660,00	10 738 055,63	0,00	1 658 932,19	0,00	14,3	89,5	68,0
14	32	warszawski zachodni	301 859 231,69	48 756 756,34	46 670 656,38	32 735 271,24	0,00	2 086 099,96	979 116,78	16,2	95,7	67,1
14	33	węgrowski	151 198 915,51	17 181 709,25	16 989 600,65	13 009 828,35	15 067,50	192 108,60	36 900,00	11,4	98,9	75,7
14	34	wołomiński	498 733 388,09	72 945 596,72	63 738 762,63	47 718 258,58	42 057,14	9 206 834,09	0,00	14,6	87,4	65,4
14	35	wyszkowski	210 878 148,90	19 526 004,32	19 409 537,16	13 775 032,55	29 520,00	116 467,16	84 501,00	9,3	99,4	70,5
14	36	zwoleński	75 903 657,76	12 095 604,23	12 061 287,23	9 514 314,84	92 180,50	34 317,00	0,00	15,9	99,7	78,7
14	37	żuromiński	94 920 469,03	11 277 436,80	10 170 098,45	7 906 234,28	37 341,00	1 107 338,35	737 774,50	11,9	90,2	70,1
14	38	żyrardowski	197 657 458,04	26 224 327,56	25 377 995,87	19 032 635,37	17 220,00	846 331,69	476 580,45	13,3	96,8	72,6
16	01	brzeski	203 275 174,46	19 749 167,07	19 584 793,46	14 629 020,25	0,00	164 373,61	0,00	9,7	99,2	74,1
16	02	głubczycki	156 606 673,42	12 290 215,75	11 320 140,79	8 288 945,89	140 953,91	970 074,96	623 118,00	7,8	92,1	67,4
16	03	kędzierzyńsko-kozielski	199 339 531,61	22 487 775,39	22 207 827,39	14 849 904,35	561 213,04	279 948,00	260 883,00	11,3	98,8	66,0
16	04	kluczborski	154 440 944,22	12 938 834,12	12 763 243,42	10 056 869,38	0,00	175 590,70	25 590,70	8,4	98,6	77,7
16	05	krapkowicki	142 984 169,87	21 135 533,86	20 131 487,32	15 657 244,17	38 850,00	1 004 046,54	819 180,00	14,8	95,2	74,1
16	06	namysłowski	106 366 208,40	12 666 975,13	12 320 200,43	9 505 867,38	13 566,90	346 774,70	317 515,57	11,9	97,3	75,0
16	07	nyski	305 934 071,37	32 385 697,24	31 365 848,15	22 497 232,87	428 649,67	1 019 849,09	456 742,05	10,6	96,9	69,5
16	08	oleski	122 347 386,39	19 457 635,68	15 898 944,72	12 193 482,22	0,00	3 558 690,96	1 106 349,00	15,9	81,7	62,7
16	09	opolski	174 432 757,40	30 214 163,03	29 287 057,73	22 923 868,72	68 440,00	927 105,30	0,00	17,3	96,9	75,9
16	10	prudnicki	130 957 215,14	15 795 280,26	14 859 064,77	10 451 988,10	326 730,00	936 215,49	444 000,00	12,1	94,1	66,2
16	11	strzelecki	181 953 039,76	16 825 880,76	15 096 765,28	10 732 820,19	80 852,67	1 729 115,48	586 439,40	9,2	89,7	63,8
18	01	bieszczadzki	74 061 831,91	8 911 824,98	8 613 898,81	5 939 214,47	0,00	297 926,17	0,00	12,0	96,7	66,6
18	02	brzozowski	168 084 004,25	24 217 072,84	19 203 037,21	15 316 934,83	0,00	5 014 035,63	0,00	14,4	79,3	63,2
18	03	dębicki	262 213 744,55	25 832 752,26	23 377 696,73	15 772 901,10	9 057,63	2 455 055,53	1 811 525,68	9,9	90,5	61,1
18	04	jarosławski	352 699 518,27	27 146 558,42	26 401 034,92	22 211 117,18	56 530,00	745 523,50	666 350,46	7,7	97,3	81,8
18	05	jasielski	263 506 078,54	27 000 305,93	26 943 683,30	21 584 910,29	0,00	56 622,63	0,00	10,2	99,8	79,9
18	06	kolbuszowski	103 666 540,91	19 121 099,11	11 234 624,32	8 228 536,50	0,00	7 886 474,79	0,00	18,4	58,8	43,0
18	07	krośnieński	198 979 037,36	26 259 831,65	24 308 043,60	19 372 978,02	0,00	1 951 788,05	486 450,00	13,2	92,6	73,8
18	08	leżajski	219 012 749,56	16 886 631,26	16 871 562,26	13 128 224,76	0,00	15 069,00	0,00	7,7	99,9	77,7
18	09	lubaczowski	149 184 988,68	13 242 609,98	12 785 772,77	10 220 500,56	110 606,52	456 837,21	419 766,31	8,9	96,6	77,2
18	10	łańcucki	174 978 426,82	18 691 702,83	15 883 637,24	12 481 219,58	47 964,94	2 808 065,59	2 499 308,87	10,7	85,0	66,8
18	11	mielecki	309 182 804,91	24 250 217,00	24 221 927,00	17 026 717,38	0,00	28 290,00	28 290,00	7,8	99,9	70,2

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
18	12	niżański	157 242 545,06	18 123 568,45	15 003 008,73	11 203 961,00	374 210,23	3 120 559,72	3 043 502,72	11,5	82,8	61,8
18	13	przemyski	101 851 593,68	19 216 567,27	18 601 027,88	14 558 978,07	40 765,24	615 539,39	358 717,50	18,9	96,8	75,8
18	14	przeworski	161 459 884,00	20 611 168,99	20 600 713,99	15 905 270,06	0,00	10 455,00	0,00	12,8	99,9	77,2
18	15	ropczycko-sędziszowski	176 902 527,47	21 851 864,05	17 290 965,92	12 767 884,72	70 435,55	4 560 898,13	4 358 382,35	12,4	79,1	58,4
18	16	rzeszowski	274 834 063,96	50 798 639,75	49 540 721,96	36 158 965,90	1 613 832,32	1 257 917,79	0,00	18,5	97,5	71,2
18	17	sanocki	188 515 426,26	25 802 902,08	25 333 675,39	19 795 295,12	0,00	469 226,69	0,00	13,7	98,2	76,7
18	18	stalowowolski	266 540 402,69	19 686 492,20	19 418 233,97	15 396 261,87	0,00	268 258,23	0,00	7,4	98,6	78,2
18	19	strzyżowski	201 504 036,57	22 401 959,11	17 163 765,49	13 464 718,51	23 360,24	5 238 193,62	4 775 665,30	11,1	76,6	60,1
18	20	tarnobrzeski	115 513 089,19	12 618 801,44	11 643 989,21	8 638 542,70	13 180,00	974 812,23	549 281,10	10,9	92,3	68,5
18	21	leski	71 974 169,86	12 438 233,05	11 978 138,06	8 542 273,68	0,00	460 094,99	0,00	17,3	96,3	68,7
20	01	augustowski	131 774 933,85	16 141 982,21	15 391 901,98	10 966 136,49	45 720,00	750 080,23	222 167,33	12,2	95,4	67,9
20	02	białostocki	265 426 863,16	61 275 025,57	35 845 469,65	26 306 631,14	46 986,00	25 429 555,92	807 249,00	23,1	58,5	42,9
20	03	bielski	115 860 682,78	16 441 281,08	16 241 550,08	13 387 399,40	0,00	199 731,00	0,00	14,2	98,8	81,4
20	04	grajewski	150 483 675,55	11 597 676,52	11 520 053,68	8 835 720,18	0,00	77 622,84	0,00	7,7	99,3	76,2
20	05	hajnowski	116 078 739,34	12 823 494,13	12 750 555,13	10 055 799,63	0,00	72 939,00	0,00	11,0	99,4	78,4
20	06	kolneński	63 577 579,72	14 395 028,63	12 726 768,35	9 364 855,44	110 215,00	1 668 260,28	706 020,00	22,6	88,4	65,1
20	07	łomżyński	84 647 739,38	17 294 195,25	15 830 793,14	11 354 134,44	198 645,00	1 463 402,11	195 570,00	20,4	91,5	65,7
20	08	moniecki	129 980 753,34	8 669 968,19	8 669 968,19	6 525 705,34	0,00	0,00	0,00	6,7	100,0	75,3
20	09	sejneński	53 268 110,08	7 331 065,36	7 181 165,36	4 967 602,61	0,00	149 900,00	0,00	13,8	98,0	67,8
20	10	siemiatycki	175 840 281,92	11 568 911,03	11 568 911,03	9 202 001,26	0,00	0,00	0,00	6,6	100,0	79,5
20	11	sokólski	218 976 096,27	23 846 958,06	23 407 027,79	19 054 987,74	0,00	439 930,27	0,00	10,9	98,2	79,9
20	12	suwalski	57 321 876,64	11 317 046,44	11 317 046,44	8 088 498,39	0,00	0,00	0,00	19,7	100,0	71,5
20	13	wysokomazowiecki	183 185 069,08	29 893 882,08	12 051 880,08	8 904 783,71	14 612,40	17 842 002,00	0,00	16,3	40,3	29,8
20	14	zambrowski	104 193 484,99	9 954 666,94	9 671 209,99	7 521 760,65	0,00	283 456,95	282 226,95	9,6	97,2	75,6
22	01	bytowski	223 681 574,80	17 264 211,47	17 083 685,99	12 070 034,83	37 626,90	180 525,48	154 875,48	7,7	99,0	69,9
22	02	chojnicki	258 475 867,80	19 650 128,88	19 337 846,71	13 754 898,28	54 905,00	312 282,17	284 989,70	7,6	98,4	70,0
22	03	człuchowski	227 804 291,36	16 819 554,22	16 740 554,22	13 108 801,57	0,00	79 000,00	0,00	7,4	99,5	77,9
22	04	gdański	222 386 853,80	27 737 232,40	26 339 988,53	18 365 695,66	425 663,12	1 397 243,87	561 869,30	12,5	95,0	66,2
22	05	kartuski	310 068 883,05	40 656 923,98	40 211 201,96	28 669 272,17	1 845,00	445 722,02	264 204,00	13,1	98,9	70,5
22	06	kościerski	166 694 565,68	16 747 810,76	15 917 105,31	11 437 459,48	68 836,68	830 705,45	546 837,61	10,0	95,0	68,3

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
22	07	kwidzyński	208 409 293,46	17 741 449,30	17 081 369,83	12 300 184,19	0,00	660 079,47	587 582,97	8,5	96,3	69,3
22	08	lęborski	184 815 402,80	36 386 273,09	17 093 150,90	11 744 661,07	56 027,00	19 293 122,19	706 600,00	19,7	47,0	32,3
22	09	malborski	172 006 670,81	12 664 815,85	12 510 155,85	9 046 680,45	0,00	154 660,00	0,00	7,4	98,8	71,4
22	10	nowodworski	92 021 824,04	11 811 835,92	11 811 835,92	8 499 771,40	10 758,00	0,00	0,00	12,8	100,0	72,0
22	11	pucki	197 017 199,90	21 151 253,77	20 246 634,57	15 314 218,85	191 793,89	904 619,20	461 902,18	10,7	95,7	72,4
22	12	słupski	254 245 336,64	25 889 418,94	23 458 818,39	16 460 473,80	12 546,00	2 430 600,55	585 670,65	10,2	90,6	63,6
22	13	starogardzki	334 566 139,55	30 510 941,81	29 631 375,67	22 257 196,35	37 395,00	879 566,14	541 694,42	9,1	97,1	72,9
22	14	tczewski	306 444 252,44	23 041 680,76	22 380 195,37	15 554 355,44	112 630,00	661 485,39	165 264,00	7,5	97,1	67,5
22	15	wejherowski	477 381 940,56	38 187 346,12	37 395 928,41	29 779 648,33	15 450,00	791 417,71	349 846,44	8,0	97,9	78,0
22	16	sztumski	94 787 802,73	8 340 527,03	8 054 400,04	5 902 011,38	0,00	286 126,99	0,00	8,8	96,6	70,8
24	01	będziński	253 223 993,50	35 445 436,28	34 795 433,69	25 416 775,68	111 400,45	650 002,59	258 841,03	14,0	98,2	71,7
24	02	bielski	249 445 723,10	41 281 549,27	39 283 971,69	27 880 566,58	245 077,72	1 997 577,58	46 679,73	16,5	95,2	67,5
24	03	cieszyński	417 816 977,08	30 490 413,11	28 956 459,75	19 292 640,08	61 472,60	1 533 953,36	577 758,43	7,3	95,0	63,3
24	04	częstochowski	205 274 398,39	41 095 266,64	39 671 673,80	31 727 291,70	138 060,06	1 423 592,84	487 936,14	20,0	96,5	77,2
24	05	gliwicki	196 630 655,27	30 145 375,05	28 835 230,05	22 220 661,57	172 172,54	1 310 145,00	0,00	15,3	95,7	73,7
24	06	kłobucki	129 171 335,31	20 695 082,62	20 682 794,92	15 817 861,04	0,00	12 287,70	0,00	16,0	99,9	76,4
24	07	lubliniecki	186 534 084,69	20 501 769,56	19 497 335,96	14 324 732,61	0,00	1 004 433,60	624 004,61	11,0	95,1	69,9
24	08	mikołowski	226 848 656,63	30 307 542,87	28 695 769,55	21 724 059,11	139 930,00	1 611 773,32	593 690,25	13,4	94,7	71,7
24	09	myszkowski	156 052 188,75	23 150 831,88	20 832 789,07	15 393 496,41	0,00	2 318 042,81	134 365,20	14,8	90,0	66,5
24	10	pszczyński	214 809 115,76	32 881 057,21	31 782 278,81	24 823 552,83	94 980,80	1 098 778,40	606 931,20	15,3	96,7	75,5
24	11	raciborski	281 391 191,60	27 741 912,95	26 957 219,71	20 675 948,41	212 125,27	784 693,24	715 339,29	9,9	97,2	74,5
24	12	rybnicki	96 463 725,56	18 051 238,84	17 473 468,14	11 762 471,32	0,00	577 770,70	0,00	18,7	96,8	65,2
24	13	tarnogórski	387 271 959,92	41 461 624,96	40 023 519,68	30 652 275,50	0,00	1 438 105,28	0,00	10,7	96,5	73,9
24	14	bieruńsko-lędziński	100 653 733,89	21 452 397,55	20 673 201,16	15 505 713,95	204 743,83	779 196,39	677 499,99	21,3	96,4	72,3
24	15	wodzisławski	343 783 618,33	39 492 920,79	37 068 881,11	28 536 539,76	71 047,93	2 424 039,68	143 435,52	11,5	93,9	72,3
24	16	zawierciański	236 191 372,81	31 905 003,93	31 480 779,94	24 111 455,55	272 277,40	424 223,99	324 953,97	13,5	98,7	75,6
24	17	żywiecki	335 600 116,29	28 020 221,70	27 777 321,00	20 792 467,59	65 473,43	242 900,70	0,00	8,3	99,1	74,2
26	01	buski	182 089 913,68	20 341 884,02	19 015 873,40	16 519 549,73	78 463,00	1 326 010,62	661 864,00	11,2	93,5	81,2
26	02	jędrzejowski	196 882 177,11	26 214 720,76	24 019 859,86	18 969 360,73	0,00	2 194 860,90	0,00	13,3	91,6	72,4
26	03	kazimierski	112 939 023,30	13 843 907,84	13 007 817,35	9 433 455,09	0,00	836 090,49	785 917,89	12,3	94,0	68,1

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
26	04	kielecki	303 223 344,73	61 901 141,37	60 148 120,13	44 747 552,87	18 500,00	1 753 021,24	439 712,00	20,4	97,2	72,3
26	05	konecki	203 621 341,98	18 055 045,41	18 016 300,41	13 829 429,29	0,00	38 745,00	0,00	8,9	99,8	76,6
26	06	opatowski	178 634 025,49	16 244 139,76	15 839 433,10	12 206 159,58	0,00	404 706,66	0,00	9,1	97,5	75,1
26	07	ostrowiecki	289 462 309,68	20 231 513,28	20 231 513,28	14 750 675,97	0,00	0,00	0,00	7,0	100,0	72,9
26	08	pińczowski	103 478 603,77	10 131 134,05	9 720 315,03	7 428 024,31	0,00	410 819,02	395 691,00	9,8	95,9	73,3
26	09	sandomierski	182 722 069,87	18 074 874,66	18 027 009,26	13 680 531,27	0,00	47 865,40	1 600,00	9,9	99,7	75,7
26	10	skarżyski	219 424 157,87	20 314 987,60	20 314 987,60	16 768 203,54	0,00	0,00	0,00	9,3	100,0	82,5
26	11	starachowicki	242 405 558,55	18 044 465,80	18 026 015,80	13 203 340,20	0,00	18 450,00	0,00	7,4	99,9	73,2
26	12	staszowski	143 866 765,30	17 770 666,73	17 612 580,88	13 633 412,71	0,00	158 085,85	0,00	12,4	99,1	76,7
26	13	włoszczowski	115 030 205,48	13 009 692,50	12 641 526,37	9 695 522,73	0,00	368 166,13	0,00	11,3	97,2	74,5
28	01	bartoszycki	175 027 485,62	16 629 893,02	15 748 245,62	12 131 986,89	33 757,00	881 647,40	462 357,20	9,5	94,7	73,0
28	02	braniewski	97 943 326,38	13 864 259,85	13 831 049,85	11 168 860,94	32 098,50	33 210,00	33 210,00	14,2	99,8	80,6
28	03	działdowski	148 785 966,87	22 812 228,08	18 525 729,02	14 397 636,74	0,00	4 286 499,06	572 647,06	15,3	81,2	63,1
28	04	elbląski	139 413 423,10	23 794 174,05	22 674 267,91	17 110 004,97	0,00	1 119 906,14	817 437,37	17,1	95,3	71,9
28	05	ełcki	267 676 883,17	28 314 185,88	20 714 764,73	15 227 732,25	21 000,00	7 599 421,15	0,00	10,6	73,2	53,8
28	06	giżycki	168 229 408,57	18 295 791,30	18 048 475,30	13 390 124,83	0,00	247 316,00	0,00	10,9	98,6	73,2
28	07	iławski	233 809 069,80	20 066 826,68	19 280 658,14	14 392 860,39	0,00	786 168,54	693 087,14	8,6	96,1	71,7
28	08	kętrzyński	160 132 954,82	21 400 845,92	17 551 560,92	12 989 631,49	0,00	3 849 285,00	3 849 285,00	13,4	82,0	60,7
28	09	lidzbarski	92 570 491,57	13 451 185,85	12 434 493,77	9 467 017,81	40 508,00	1 016 692,08	410 898,72	14,5	92,4	70,4
28	10	mrągowski	132 824 745,58	13 166 295,00	12 942 843,22	10 010 734,98	0,00	223 451,78	12 090,75	9,9	98,3	76,0
28	11	nidzicki	99 989 359,81	11 599 370,79	10 988 040,79	8 338 883,03	0,00	611 330,00	0,00	11,6	94,7	71,9
28	12	nowomiejski	94 496 586,77	12 004 113,46	11 306 853,96	8 444 238,89	199 907,82	697 259,50	694 759,50	12,7	94,2	70,3
28	13	olecki	104 558 087,89	10 607 464,12	9 823 858,41	7 433 669,20	0,00	783 605,71	553 605,71	10,1	92,6	70,1
28	14	olsztyński	265 740 794,45	28 132 033,66	27 605 135,25	20 341 846,76	0,00	526 898,41	0,00	10,6	98,1	72,3
28	15	ostródzki	274 709 724,08	20 960 097,95	20 557 028,08	13 990 325,66	97 095,80	403 069,87	403 069,87	7,6	98,1	66,7
28	16	piski	135 487 587,29	18 775 975,05	18 225 896,91	13 638 758,16	245 710,81	550 078,14	342 299,16	13,9	97,1	72,6
28	17	szczycieński	149 342 611,13	14 572 207,60	14 065 324,60	10 267 031,59	199 641,81	506 883,00	476 379,00	9,8	96,5	70,5
28	18	gołdapski	64 525 108,62	10 731 773,98	9 876 140,58	7 285 161,20	430 402,00	855 633,40	773 153,40	16,6	92,0	67,9
28	19	węgorzewski	83 486 838,47	6 206 935,48	6 074 134,22	4 581 308,04	26 556,70	132 801,26	0,00	7,4	97,9	73,8
30	01	chodzieski	122 931 853,61	11 241 137,00	11 072 184,20	9 198 298,32	158 073,22	168 952,80	110 527,80	9,1	98,5	81,8

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
30	02	czarnkowsko-trzcianecki	213 346 773,59	22 298 814,50	21 675 404,39	16 098 323,42	7 257,00	623 410,11	567 038,61	10,5	97,2	72,2
30	03	gnieźnieński	328 017 950,48	34 339 254,93	32 035 286,38	23 381 561,88	210 928,19	2 303 968,55	364 210,00	10,5	93,3	68,1
30	04	gostyński	177 228 947,92	13 822 827,24	13 702 336,74	9 293 473,13	53 890,42	120 490,50	0,00	7,8	99,1	67,2
30	05	grodziski	133 753 491,67	16 711 912,32	14 417 778,82	10 119 977,21	212 780,00	2 294 133,50	660 879,00	12,5	86,3	60,6
30	06	jarociński	167 581 981,82	12 201 760,45	11 799 148,16	8 589 124,30	214 119,46	402 612,29	93 114,69	7,3	96,7	70,4
30	07	kaliski	134 413 263,11	25 283 192,62	24 532 182,61	19 086 767,46	22 885,97	751 010,01	441 204,25	18,8	97,0	75,5
30	08	kępiński	154 378 418,43	15 449 451,80	14 115 953,66	11 332 056,00	87 533,66	1 333 498,14	938 030,36	10,0	91,4	73,3
30	09	kolski	209 640 608,45	21 439 165,36	20 410 645,35	14 284 860,44	54 413,60	1 028 520,01	771 566,21	10,2	95,2	66,6
30	10	koniński	182 080 128,52	30 403 890,79	30 292 448,39	21 318 027,18	0,00	111 442,40	0,00	16,7	99,6	70,1
30	11	kościański	153 983 536,89	16 153 788,28	15 715 645,66	10 557 147,41	3 505,50	438 142,62	0,00	10,5	97,3	65,4
30	12	krotoszyński	199 720 191,73	17 054 120,36	16 879 891,25	13 364 454,56	145 827,34	174 229,11	129 906,43	8,5	99,0	78,4
30	13	leszczyński	97 899 411,11	15 898 246,34	15 898 246,34	11 686 147,35	0,00	0,00	0,00	16,2	100,0	73,5
30	14	międzychodzki	113 243 651,89	12 344 863,10	11 086 372,10	7 870 976,02	0,00	1 258 491,00	838 491,00	10,9	89,8	63,8
30	15	nowotomyski	148 696 638,07	24 040 056,25	21 796 206,28	15 546 028,08	140 887,90	2 243 849,97	971 185,86	16,2	90,7	64,7
30	16	obornicki	104 978 908,45	15 479 567,54	14 965 337,93	10 634 809,76	39 118,43	514 229,61	126 382,00	14,7	96,7	68,7
30	17	ostrowski	333 147 401,62	26 178 853,96	24 868 334,49	18 801 746,33	201 808,26	1 310 519,47	510 450,00	7,9	95,0	71,8
30	18	ostrzeszowski	158 111 099,10	16 188 107,81	15 553 328,58	11 417 034,14	105 226,50	634 779,23	587 940,00	10,2	96,1	70,5
30	19	pilski	337 844 229,73	30 848 978,98	28 698 146,76	19 608 092,00	585 551,40	2 150 832,22	696 192,60	9,1	93,0	63,6
30	20	pleszewski	191 559 879,09	16 491 368,73	14 734 865,56	10 615 104,57	0,00	1 756 503,17	807 759,45	8,6	89,3	64,4
30	21	poznański	687 849 771,59	126 327 464,74	122 482 597,91	82 030 231,46	0,00	3 844 866,83	0,00	18,4	97,0	64,9
30	22	rawicki	129 495 409,03	15 278 567,36	14 853 487,83	10 418 090,91	56 369,67	425 079,53	21 254,40	11,8	97,2	68,2
30	23	słupecki	138 270 934,88	15 841 591,09	15 305 033,77	10 767 796,99	64 914,24	536 557,32	440 074,32	11,5	96,6	68,0
30	24	szamotulski	180 625 659,66	19 196 528,66	18 558 290,66	12 827 839,69	98 386,49	638 238,00	430 500,00	10,6	96,7	66,8
30	25	średzki	152 856 160,20	15 406 798,40	14 677 823,59	8 569 554,35	150 445,61	728 974,81	448 529,35	10,1	95,3	55,6
30	26	śremski	146 405 429,20	12 138 060,66	11 956 407,93	8 488 847,19	0,00	181 652,73	0,00	8,3	98,5	69,9
30	27	turecki	176 039 378,57	22 331 880,47	21 326 830,77	15 551 408,10	51 386,00	1 005 049,70	740 324,30	12,7	95,5	69,6
30	28	wągrowiecki	190 169 103,66	18 054 362,52	17 276 328,53	12 446 313,87	304 767,30	778 033,99	620 773,00	9,5	95,7	68,9
30	29	wolsztyński	171 536 695,72	17 134 083,49	14 630 539,51	11 429 923,21	458 929,59	2 503 543,98	2 404 477,48	10,0	85,4	66,7
30	30	wrzesiński	166 076 141,96	18 502 305,99	18 044 736,94	12 971 251,75	56 260,00	457 569,05	256 234,65	11,1	97,5	70,1

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
30	31	złotowski	149 779 997,94	18 343 262,27	17 569 514,78	13 944 649,66	157 558,55	773 747,49	661 694,49	12,2	95,8	76,0
32	01	białogardzki	131 398 687,19	16 219 855,92	16 219 855,92	12 849 237,19	0,00	0,00	0,00	12,3	100,0	79,2
32	02	choszczeński	102 011 642,40	18 313 152,57	17 914 595,57	13 972 546,60	400 645,66	398 557,00	127 797,00	18,0	97,8	76,3
32	03	drawski	202 601 818,57	18 382 489,45	17 864 312,21	13 830 616,79	167 745,00	518 177,24	120 500,00	9,1	97,2	75,2
32	04	goleniowski	194 277 533,08	15 778 065,06	14 880 415,31	10 246 685,25	99 666,90	897 649,75	393 071,10	8,1	94,3	64,9
32	05	gryficki	178 796 037,83	18 131 281,24	17 858 217,23	14 112 246,31	0,00	273 064,01	241 064,01	10,1	98,5	77,8
32	06	gryfiński	177 150 274,82	18 220 663,88	18 046 374,88	13 336 158,29	0,00	174 289,00	0,00	10,3	99,0	73,2
32	07	kamieński	153 089 431,55	14 577 044,52	14 004 772,24	10 882 114,43	0,00	572 272,28	0,00	9,5	96,1	74,7
32	08	kołobrzeski	211 080 139,62	20 502 022,87	20 501 522,87	16 108 515,95	11 700,00	500,00	0,00	9,7	100,0	78,6
32	09	koszaliński	163 850 102,04	30 529 230,07	29 485 796,87	23 261 094,06	319 639,32	1 043 433,20	468 387,66	18,6	96,6	76,2
32	10	myśliborski	170 604 337,30	19 884 707,99	19 188 840,39	14 780 109,10	54 254,00	695 867,60	679 367,60	11,7	96,5	74,3
32	11	policki	182 136 059,31	22 318 120,94	21 738 034,49	17 127 679,57	0,00	580 086,45	0,00	12,3	97,4	76,7
32	12	pyrzycki	100 873 239,74	12 971 921,55	12 235 311,55	9 083 871,67	23 370,00	736 610,00	736 610,00	12,9	94,3	70,0
32	13	sławieński	144 329 424,14	17 585 025,89	14 031 573,93	9 543 448,74	65 117,80	3 553 451,96	699 227,00	12,2	79,8	54,3
32	14	stargardzki	283 800 804,09	20 182 323,76	19 483 818,69	13 745 256,86	0,00	698 505,07	446 736,00	7,1	96,5	68,1
32	15	szczecinecki	240 168 693,65	23 385 900,35	22 688 342,27	16 709 848,11	29 483,14	697 558,08	543 369,72	9,7	97,0	71,5
32	16	świdwiński	151 350 945,04	15 569 272,18	14 905 501,53	11 911 388,36	0,00	663 770,65	92 250,00	10,3	95,7	76,5
32	17	wałecki	138 131 824,21	16 127 785,77	15 697 943,71	11 965 840,96	9 520,20	429 842,06	220 099,98	11,7	97,3	74,2
32	18	łobeski	125 283 776,62	12 245 387,90	11 938 593,90	8 776 802,87	0,00	306 794,00	0,00	9,8	97,5	71,7

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 50. Wydatki majątkowe i inwestycyjne powiatów według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**25 238 257**	**11 706 216 563,71**	**463,8**	**19,9**	**11 561 158 943,64**	**458,1**	**19,7**
02	Dolnośląskie	1 931 595	848 219 564,55	439,1	17,9	837 358 064,55	433,5	17,6
04	Kujawsko-Pomorskie	1 279 549	498 562 054,91	389,6	17,1	492 581 554,91	385,0	16,9
06	Lubelskie	1 500 297	940 059 483,45	626,6	25,8	936 472 489,25	624,2	25,7
08	Lubuskie	716 250	279 204 605,50	389,8	16,9	262 820 658,35	366,9	15,9
10	Łódzkie	1 589 088	553 623 874,18	348,4	15,5	548 075 674,18	344,9	15,4
12	Małopolskie	2 437 972	994 968 116,91	408,1	20,1	982 742 933,41	403,1	19,9
14	Mazowieckie	3 218 209	1 512 006 994,50	469,8	20,3	1 503 919 394,50	467,3	20,2
16	Opolskie	804 804	314 698 808,36	391,0	16,8	308 501 908,36	383,3	16,4
18	Podkarpackie	1 722 570	1 011 014 251,80	586,9	25,3	1 009 514 251,80	586,1	25,3
20	Podlaskie	714 849	656 250 970,55	918,0	35,5	655 750 959,88	917,3	35,4
22	Pomorskie	1 514 547	682 228 818,49	450,5	18,3	676 016 318,49	446,3	18,1
24	Śląskie	1 941 847	684 263 142,82	352,4	17,0	663 362 858,27	341,6	16,5
26	Świętokrzyskie	977 454	480 403 086,80	491,5	19,4	478 324 086,80	489,4	19,3
28	Warmińsko-Mazurskie	1 070 728	477 527 087,41	446,0	16,5	462 856 587,41	432,3	16,0
30	Wielkopolskie	2 726 248	1 238 350 502,02	454,2	20,8	1 213 081 502,02	445,0	20,4
32	Zachodniopomorskie	1 092 250	534 835 201,46	489,7	17,5	529 779 701,46	485,0	17,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 51. Wydatki powiatów według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**58 747 803 103,92**	**47 041 586 540,21**	**30 812 916 849,82**	**4 134 446 451,92**	**1 350 099 419,77**	**832 801 101,25**	**11 706 216 563,71**	**1 622 598 240,21**
010	Rolnictwo i łowiectwo	692 012 067,27	116 589 145,90	15 557 477,18	4 708 162,97	2 746,46	83 810 124,30	575 422 921,37	563 886 227,44
020	Leśnictwo	36 863 566,68	36 779 894,83	2 556 592,70	1 728 052,53	625 156,41	0,00	83 671,85	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	149 582,96	149 582,96	0,00	6 000,00	994,00	0,00	0,00	0,00
100	Górnictwo i kopalnictwo	3 692 209,78	3 692 209,78	3 594 116,30	0,00	986,87	0,00	0,00	0,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	1 149 936,42	637 436,42	207 214,36	0,00	0,00	89 261,80	512 500,00	0,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	309 885,37	198 694,60	9 844,75	0,00	0,00	80 073,00	111 190,77	104 690,77
500	Handel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	8 654 151 962,49	2 368 892 050,17	64 947 929,65	136 191 959,03	1 613 627,22	1 742 939,98	6 285 259 912,32	393 054 436,34
630	Turystyka	14 032 720,59	6 243 856,21	827 673,14	2 106 076,86	19 778,70	478 834,06	7 788 864,38	2 754 181,37
700	Gospodarka mieszkaniowa	483 922 779,52	327 355 542,63	125 270 943,18	0,00	72 198,69	25 101,50	156 567 236,89	7 063 198,47
710	Działalność usługowa	891 168 698,10	792 832 499,47	594 210 725,76	3 165 877,11	858 939,36	4 978 561,75	98 336 198,63	67 125 957,70
720	Informatyka	26 567 817,67	4 606 042,84	0,00	5 000,00	0,00	4 332 957,98	21 961 774,83	21 550 901,17
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1 707 562,00	1 692 562,00	0,00	233 000,00	1 459 562,00	0,00	15 000,00	0,00
750	Administracja publiczna	7 019 131 724,03	6 534 932 080,18	4 854 357 339,57	10 888 632,90	186 484 367,24	28 336 941,53	484 199 643,85	116 864 167,59
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	16 339,01	16 339,01	3 111,38	0,00	8 272,23	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	1 018 512 755,68	261 710 265,98	16 785 768,96	5 814 681,60	3 365 387,42	0,00	756 802 489,70	0,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 232 955 035,80	3 012 194 818,12	2 373 889 985,61	16 300 177,78	144 561 795,23	760 540,26	220 760 217,68	3 066 648,61
755	Wymiar sprawiedliwości	74 977 535,90	74 977 535,90	3 891 851,53	39 037 946,44	0,00	0,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 412 382,64	13 412 382,64	1 188 165,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
757	Obsługa długu publicznego	437 137 312,37	437 137 312,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	23 500 653,18	22 735 641,35	7 051 162,60	2 732 127,82	55 406,16	0,00	765 011,83	0,00
801	Oświata i wychowanie	18 897 436 589,95	17 730 363 475,28	13 191 687 034,62	1 823 055 938,84	113 031 987,49	517 828 746,18	1 167 073 114,67	385 060 601,97
851	Ochrona zdrowia	881 823 365,84	100 396 811,06	875 711,72	20 742 799,43	805 968,33	2 605 436,44	781 426 554,78	13 563 046,26
852	Pomoc społeczna	6 439 584 975,32	6 123 887 013,73	4 463 129 908,10	441 251 467,95	20 551 057,54	40 794 640,56	315 697 961,59	9 729 551,38
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 108 409 523,85	2 066 502 529,54	1 534 174 793,62	188 433 011,18	26 043 720,51	92 401 931,93	41 906 994,31	8 075 951,83
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	3 980 932 244,76	3 800 051 450,17	2 392 876 157,33	810 499 625,40	46 883 531,15	5 102 518,92	180 880 794,59	7 649 946,94
855	Rodzina	2 803 293 617,17	2 755 477 645,59	1 122 006 035,07	387 195 812,34	797 905 826,58	38 380 265,61	47 815 971,58	2 533 258,78
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	158 505 806,68	79 173 276,00	676 357,29	4 345 421,16	221 307,46	9 419 814,28	79 332 530,68	8 017 364,96
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	513 332 990,68	251 112 675,22	4 465 111,29	206 871 916,72	1 017 524,87	1 432 289,45	262 220 315,46	12 487 908,24
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	407 793,04	156 128,00	0,00	106 128,00	0,00	0,00	251 665,04	0,00
926	Kultura fizyczna	338 703 669,17	117 679 642,26	38 675 838,39	29 026 635,86	4 509 277,85	200 121,72	221 024 026,91	10 200,39

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 52. Informacja z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za IV kwartały 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych							w %%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
DOCHODY OGÓŁEM	**150 107 334 075,13**	**148 995 748 204,79**	**735 052 378,67**	**129 270 974,21**	**21 085 919,45**	**55 864 542,57**	**715 616,74**	**100,0**	**99,3**	
Razem dochody własne z tego:	**119 597 740 627,57**	**119 976 933 818,01**	**735 052 378,67**	**129 270 974,21**	**21 085 919,45**	**55 864 542,57**	**715 616,74**	**80,5**	**100,3**	**100,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	65 631 664 063,92	65 631 664 065,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,0	100,0	54,7
podatek dochodowy od osób prawnych	9 030 041 098,56	9 030 041 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,1	100,0	7,5
podatek od nieruchomości	13 774 654 798,01	13 969 695 688,72	217 071 012,29	128 632 665,06	13 777 775,41	39 362 877,93	672 623,99	9,4	101,4	11,6
podatek rolny	32 825 838,01	32 431 609,40	171 665,32	12 561,68	37 033,85	44 151,17	89,29	0,0	98,8	0,0
podatek leśny	7 340 986,00	6 601 936,40	0,00	36 647,47	146,20	1 296,94	1,70	0,0	89,9	0,0
podatek od środków transportowych	411 609 335,00	398 046 992,62	515 862 976,83	589 100,00	90 105,46	2 171 920,15	0,00	0,3	96,7	0,3
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 003 963 522,00	2 051 275 211,58	0,00	0,00	21 309,00	742 014,80	0,00	1,4	102,4	1,7
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	92 450 458,00	87 573 439,84	0,00	0,00	4 684,48	260 292,04	0,00	0,1	94,7	0,1
wpływy z opłaty skarbowej	476 549 894,00	477 315 923,86	0,00	0,00	3 412,00	121,00	0,00	0,3	100,2	0,4
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	32 550 417,60	32 753 859,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	100,6	0,0
podatek od spadków i darowizn	324 026 156,00	374 439 282,37	0,00	0,00	1 097 070,91	7 065 747,04	0,00	0,3	115,6	0,3
wpływy z opłaty targowej	13 341 824,00	12 523 828,13	0,00	0,00	0,00	2 424,17	0,00	0,0	93,9	0,0
opłata miejscowa	5 905 000,00	8 985 614,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	152,2	0,0
opłata uzdrowiskowa	25 658 800,00	25 455 853,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	99,2	0,0
opłata od posiadania psów	603 580,00	583 688,65	224 611,23	0,00	400,00	0,00	0,00	0,0	96,7	0,0
opłata reklamowa	650 000,00	972 987,10	1 722 113,00	0,00	983,00	0,00	0,00	0,0	149,7	0,0
dochody z majątku	5 830 962 804,46	5 568 847 039,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,7	95,5	4,6
pozostałe dochody	21 902 942 052,01	22 267 725 698,31	0,00	0,00	6 052 999,14	6 213 697,33	42 901,76	14,9	101,7	18,6
Dotacje ogółem z tego:	**21 770 951 407,49**	**20 261 836 642,65**	#	#	#	#	#	**13,6**	**93,1**	
Dotacje celowe z tego:	**18 037 957 998,55**	**17 236 231 992,98**	#	#	#	#	#	**11,6**	**95,6**	
- część gminna	**7 727 973 593,24**	**7 562 004 285,09**	#	#	#	#	#	**5,1**	**97,9**	
na zadania z zakresu adm. Rządowej (*)	5 609 739 645,87	5 565 282 905,70	#	#	#	#	#	3,7	99,2	
w tym: inwestycyjne	106 669 542,40	90 826 282,41	#	#	#	#	#	0,1	85,1	
na zadania własne (*)	2 090 033 060,06	1 970 301 125,25	#	#	#	#	#	1,3	94,3	
w tym: inwestycyjne	397 775 768,63	327 935 138,66	#	#	#	#	#	0,2	82,4	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	28 200 887,31	26 420 254,14	#	#	#	#	#	0,0	93,7	
w tym: inwestycyjne	8 676 480,84	8 231 069,90	#	#	#	#	#	0,0	94,9	
- część powiatowa	**3 961 173 396,01**	**3 815 686 425,68**	#	#	#	#	#	**2,6**	**96,3**	
na zadania z zakresu adm. Rządowej (*)	3 108 759 140,10	3 075 498 807,60	#	#	#	#	#	2,1	98,9	

w tym: inwestycyjne	319 740 056,72	303 038 424,84	#	#	#	#	#	0,2	94,8
na zadania własne (*)	763 810 603,51	660 130 093,53	#	#	#	#	#	0,4	86,4
w tym: inwestycyjne	233 031 385,01	159 292 544,11	#	#	#	#	#	0,1	68,4
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	88 603 652,40	80 057 524,55	#	#	#	#	#	0,1	90,4
w tym: inwestycyjne	2 418 377,00	2 417 654,62	#	#	#	#	#	0,0	100,0
- pozostałe	**6 348 811 009,30**	**5 858 541 282,21**	#	#	#	#	#	**3,9**	**92,3**
na zadania z zakresu adm. rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
na zadania własne w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	897 766 832,62	903 297 029,46	#	#	#	#	#	0,6	100,6
w tym: inwestycyjne	903 536,68	1 121 501,57	#	#	#	#	#	0,0	124,1
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	411 501 742,13	370 313 235,66	#	#	#	#	#	0,2	90,0
w tym: inwestycyjne	311 277 972,20	271 929 100,10	#	#	#	#	#	0,2	87,4
otrzymane z funduszy celowych	303 952 767,10	263 170 212,82	#	#	#	#	#	0,2	86,6
w tym: inwestycyjne	278 915 681,67	239 037 675,32	#	#	#	#	#	0,2	85,7
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	2 948 085,00	4 192 254,69	#	#	#	#	#	0,0	142,2
w tym: inwestycyjne	2 794 085,00	4 038 254,69	#	#	#	#	#	0,0	144,5
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	2 568 546 530,54	2 169 897 842,23	#	#	#	#	#	1,5	84,5
w tym: inwestycyjne	2 537 926 916,24	2 147 270 915,71	#	#	#	#	#	1,4	84,6
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (**)	2 164 095 051,91	2 147 670 707,35	#	#	#	#	#	1,4	99,2
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
Dotacje §§ 200 i 620	**91 869 322,72**	**73 299 909,86**	#	#	#	#	#	**0,0**	**79,8**
w tym: inwestycyjne § 620	33 463 321,13	18 873 062,56	#	#	#	#	#	0,0	56,4
Dotacje §§ 205 i 625	3 641 124 086,22	2 952 304 739,81	#	#	#	#	#	2,0	81,1
w tym: inwestycyjne § 625	2 710 318 729,27	2 220 873 068,50	#	#	#	#	#	1,5	81,9
Subwencja ogólna, w tym:	**8 738 642 040,07**	**8 756 977 744,13**	#	#	#	#	#	**5,9**	**100,2**
część rekompensująca	7 491 993,00	7 491 993,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0
środki na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	827 755 144,44	846 090 850,42	#	#	#	#	#	0,6	102,2
w tym: inwestycyjne	169 300 693,00	172 372 739,00	#	#	#	#	#	0,1	101,8

DOCHODY OGÓŁEM	150 107 334 075,13	148 995 748 204,79	735 052 378,67	129 270 974,21	21 085 919,45	55 864 542,57	715 616,74	**100,0**	**99,3**
majątkowe	11 290 081 647,08	10 017 333 002,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,7	88,7
bieżące	138 817 252 428,05	138 978 415 202,10	735 052 378,67	129 270 974,21	21 085 919,45	55 864 542,57	715 616,74	93,3	100,1

(*) nie obejmuje zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

(**) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Wydatki wykonane R4	Zaangażowanie R10	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) R9	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem R11	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych R12U	w tym wymagalne: powstałe w roku bieżącym R12B			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGOŁEM z tego:	**161 582 000 580,73**	**152 198 102 694,42**	**152 252 517 481,20**	**8 176 998 791,76**	**1 149 021,65**	**714 578,77**	**302 197 059,95**	**100,0**	**94,2**
wydatki majątkowe	**22 954 732 450,14**	**19 075 085 481,59**	**19 113 551 602,85**	**459 784 508,53**	**603 927,26**	**0,00**	**265 117 374,45**	**12,5**	**83,1**
w tym: wydatki na inwestycje	20 424 607 865,71	16 652 393 782,42	16 690 859 903,68	440 715 252,19	603 927,26	0,00	265 117 374,45	**10,9**	**81,5**
wydatki bieżące z tego:	**138 627 268 130,59**	**133 123 017 212,83**	**133 138 965 878,35**	**7 717 214 283,23**	**545 094,39**	**714 578,77**	**37 079 685,50**	**87,5**	**96,0**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	59 628 606 238,47	58 525 618 887,36	58 533 031 551,42	5 372 805 999,56	12 211,88	13 882,24	23 875,00	**38,5**	**98,2**
dotacje	21 031 242 008,85	20 664 609 896,32	20 666 930 724,07	61 097 912,34	0,00	0,00	0,00	**13,6**	**98,3**
wydatki na obsługę długu	3 466 190 399,05	3 166 314 342,61	3 166 314 342,61	81 048 801,89	0,00	0,00	0,00	**2,1**	**91,3**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	115 939 267,02	15 018 190,58	15 018 190,58	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**13,0**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 171 361 490,87	7 061 471 511,52	7 062 082 767,16	97 376 827,69	215,84	441 303,05	0,00	**4,6**	**98,5**
pozostałe wydatki	47 213 928 726,33	43 689 984 384,44	43 695 588 302,51	2 104 884 741,75	532 666,67	259 393,48	37 055 810,50	**28,7**	**92,5**
WYNIK	**-11 474 666 505,60**	**-3 202 354 489,63**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące (Db-Wb)	**189 984 297,46**	**5 855 397 989,27**							

Wynik budżetu	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	2	41 301 231,33	64	-11 515 967 736,93	0
Wykonany	30	1 002 065 642,43	36	-4 204 420 132,06	0

Wynik operacyjny (Db-Wb)	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	30	1 796 137 230,35	36	-1 606 152 932,89	0
Wykonany	56	6 140 313 881,00	10	-284 915 891,73	0

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

WYDATKI OGÓŁEM UE z tego:	5 133 274 499,96	3 679 367 758,73	3 679 524 939,89	134 977 252,28	0,00	142,44	42 787 124,32	**100,0**	**71,7**
wydatki majątkowe	3 901 712 576,08	2 915 529 450,96	2 915 629 450,96	123 718 476,85	0,00	0,00	41 869 290,32	**79,2**	**74,7**
wydatki bieżące	1 231 561 923,88	763 838 307,77	763 895 488,93	11 258 775,43	0,00	142,44	917 834,00	**20,8**	**62,0**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	Struktura	Wskaźnik
	w złotych		w %%	
1	2	3	4	5
Przychody ogółem	**18 840 903 376,38**	**19 962 265 832,27**	**100,0**	**106,0**
z tego:				
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	12 008 564 474,17	10 441 097 486,00	**52,3**	**86,9**
ze sprzedaży papierów wartościowych	523 544 000,00	444 544 000,00	**2,2**	**84,9**
spłata udzielonych pożyczek	32 766 290,02	22 246 383,37	**0,1**	**67,9**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	63 925 503,85	156 397 366,15	**0,8**	**244,7**
niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art.217 ust.2 pkt.8 ustawy o finansach publicznych	984 864 549,37	1 507 589 689,30	**7,6**	**153,1**
prywatyzacja majątku JST	0,00	1 703,92	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	5 011 768 744,03	6 002 021 530,07	**30,1**	**119,8**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	**0,0**	
inne źródła, w tym:	739 013 814,94	1 832 911 673,46	**9,2**	**248,0**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	725 377 857,75	725 377 857,18	**3,6**	**100,0**
Rozchody ogółem	**7 360 284 586,45**	**8 397 218 749,41**	**100,0**	**114,1**
z tego:				
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	6 609 640 309,08	6 512 767 277,65	**77,6**	**98,5**
wykup papierów wartościowych	622 404 000,00	622 404 000,00	**7,4**	**100,0**
udzielone pożyczki	75 142 369,00	67 859 301,60	**0,8**	**90,3**
inne cele, w tym:	675 501 908,37	1 816 592 170,16	**21,6**	**268,9**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	661 401 908,37	723 000 707,61	**8,6**	**109,3**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8)	11 521 920 021,26	4 191 220 979,30
z tego:		
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	206 198 159,88	68 147 692,24
kredyty i pożyczki	6 603 997 010,18	3 028 439 325,84
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00

nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	10 269 265,06	0,00
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	3 024 146 534,69	582 166 270,23
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	975 379 201,54	507 119 156,51
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	5 912 348,51	2 295 907,48
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	696 017 501,40	3 052 627,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	60 168 245 695,18	37 564 349 502,31	643 968 231,00	353 785 250,66	173 466 177,16	116 715 982,05	821,13	0,00	35 166 233 080,96	1 059 644 745,98	688 883 159,79	4 116 701,73	1 503 582,85	22 603 896 192,87	22 603 896 192,87	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	7 445 054 000,00	7 445 054 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 287 554 000,00	157 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	7 445 054 000,00	7 445 054 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 287 554 000,00	157 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	52 718 241 131,28	30 114 344 938,41	642 380 933,77	353 775 049,00	173 459 185,72	115 146 699,05	0,00	0,00	27 878 679 080,96	902 141 805,95	687 213 117,73	2 430 000,00	1 500 000,00	22 603 896 192,87	22 603 896 192,87	0,00
E2.1 krótkotermionowe	27 982 165,76	27 982 165,76	125 311,76	0,00	0,00	125 311,76	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	17 156 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	52 690 258 965,52	30 086 362 772,65	642 255 622,01	353 775 049,00	173 459 185,72	115 021 387,29	0,00	0,00	27 867 979 080,96	902 141 805,95	670 056 263,73	2 430 000,00	1 500 000,00	22 603 896 192,87	22 603 896 192,87	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	4 950 563,90	4 950 563,90	1 587 297,23	10 201,66	6 991,44	1 569 283,00	821,13	0,00	0,00	2 940,03	1 670 042,06	1 686 701,73	3 582,85	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	1 325 825,41	1 325 825,41	660,00	0,00	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686 747,99	636 034,57	2 382,85	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	3 624 738,49	3 624 738,49	1 586 637,23	10 201,66	6 991,44	1 568 623,00	821,13	0,00	0,00	2 940,03	983 294,07	1 050 667,16	1 200,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	156 266,23	156 266,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 266,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	156 266,23	156 266,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 266,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	362 238 127,27	362 237 064,74	161 118 160,22	3 497 011,10	0,00	157 621 149,12	0,00	0,00	27 112,50	0,00	117 488 215,12	70 225 215,04	13 378 361,86	1 062,53	1 062,53	0,00
N2.1 krótkotermionowe	37 354 526,02	37 353 463,49	6 334 625,03	91 822,00	0,00	6 242 803,03	0,00	0,00	0,00	0,00	12 916 711,52	17 588 753,58	513 373,36	1 062,53	1 062,53	0,00
N2.2 długoterminowe	324 883 601,25	324 883 601,25	154 783 535,19	3 405 189,10	0,00	151 378 346,09	0,00	0,00	27 112,50	0,00	104 571 503,60	52 636 461,46	12 864 988,50	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	10 416 332 043,18	10 416 332 043,18	26 491 160,72	22 504 725,08	25 779,68	3 960 655,96	0,00	3 825 610,86	10 383 652 530,63	30 051,27	2 290 285,13	41 755,66	648,91	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	3 811 931,00	3 811 931,00	3 811 931,00	0,00	0,00	3 811 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	8 984 401 294,95	8 984 401 294,95	22 422 085,24	22 416 153,00	0,00	5 932,24	0,00	3 741 826,33	8 957 377 134,47	30 051,27	830 197,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	1 428 118 817,23	1 428 118 817,23	257 144,48	88 572,08	25 779,68	142 792,72	0,00	83 784,53	1 426 275 396,16	0,00	1 460 087,49	41 755,66	648,91	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	13 294 727 881,83	13 236 324 703,53	309 100 065,43	62 017 985,45	6 933 925,94	239 580 614,88	567 539,16	0,00	32 373 860,44	19 164 800,51	2 822 486 777,79	9 959 930 145,23	93 269 054,13	58 403 178,30	13 055 991,29	45 347 187,01
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	5 373 310 437,67	5 338 302 370,49	68 607 804,00	2 716 984,23	4 324 793,74	61 439 781,02	126 245,01	0,00	96 203,50	552 552,16	768 378 001,73	4 452 446 866,44	48 220 942,66	35 008 067,18	2 742 869,44	32 265 197,74

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

N4.2 pozostałe	7 921 417 444,16	7 898 022 333,04	240 492 261,43	59 301 001,22	2 609 132,20	178 140 833,86	441 294,15	0,00	32 277 656,94	18 612 248,35	2 054 108 776,06	5 507 483 278,79	45 048 111,47	23 395 111,12	10 313 121,85	13 081 989,27
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	3 980 375 205,38	3 977 968 508,64	553 012 874,13	317 635 371,25	20 405 861,42	184 208 202,24	30 763 439,22	27 600,00	55 879 546,47	3 269 961,03	1 818 928 658,19	1 256 983 293,10	289 866 575,72	2 406 696,74	2 328 143,26	78 553,48
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	777 341 525,30	777 146 785,49	47 036 106,83	1 072 771,19	12 831 139,19	25 944 347,27	7 187 849,18	0,00	2 806 606,64	584 204,57	343 188 421,02	374 001 752,18	9 529 694,25	194 739,81	172 654,83	22 084,98
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	214 864 237,79	214 852 284,42	43 289 658,72	35 447 134,23	3 382 116,21	4 226 688,41	233 719,87	0,00	20,00	759,79	103 636 699,99	60 060 994,22	7 864 151,70	11 953,37	2 645,00	9 308,37
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	2 988 169 442,29	2 985 969 438,73	462 687 108,58	281 115 465,83	4 192 606,02	154 037 166,56	23 341 870,17	27 600,00	53 072 919,83	2 684 996,67	1 372 103 537,18	822 920 546,70	272 472 729,77	2 200 003,56	2 152 843,43	47 160,13

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	1 500 569 338,94	271 612 927,24	17 590 873,00	47 268 159,25	94 549 694,99	112 204 200,00	1 228 956 411,70
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	140 593 200,03	11 000 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	129 593 200,03
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	43 865 089,88	41 865 089,88	0,00	0,00	41 865 089,88	0,00	2 000 000,00
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	8 379 720,12	8 379 720,12	0,00	0,00	8 379 720,12	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	15 018 190,58	14 518 190,58	0,00	0,00	14 518 190,58	0,00	500 000,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fi

Tablica 53. Dochody, wydatki i wynik miast na prawach powiatu na 1 mieszkańca według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**12 250 830**	**12 162,1**	**12 423,5**	**-261,4**	**4 911,4**
02	Dolnośląskie	936 647	12 021,6	12 522,8	-501,2	6 434,6
04	Kujawsko-Pomorskie	704 930	11 371,9	11 635,7	-263,7	4 480,2
06	Lubelskie	496 143	11 254,7	11 796,4	-541,7	6 291,2
08	Lubuskie	253 569	11 039,9	11 852,6	-812,7	4 720,8
10	Łódzkie	756 836	11 303,2	11 884,1	-580,9	8 077,4
12	Małopolskie	991 112	11 978,8	12 925,9	-947,2	8 623,2
14	Mazowieckie	2 290 113	14 663,6	14 818,2	-154,6	3 816,9
16	Opolskie	125 492	13 222,1	13 832,3	-610,2	5 475,5
18	Podkarpackie	340 427	12 385,0	13 091,4	-706,4	6 055,4
20	Podlaskie	417 792	11 254,5	11 012,1	242,4	3 486,1
22	Pomorskie	844 946	12 091,3	12 028,2	63,1	3 269,9
24	Śląskie	2 349 594	11 059,4	11 018,1	41,3	3 439,7
26	Świętokrzyskie	180 537	12 424,0	12 525,5	-101,5	7 395,8
28	Warmińsko-Mazurskie	278 444	10 872,6	10 956,1	-83,5	2 429,9
30	Wielkopolskie	753 738	12 417,7	12 396,8	20,9	3 784,1
32	Zachodniopomorskie	530 510	11 156,4	11 625,1	-468,7	6 314,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 54. Dochody miast na prawach powiatu według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			%%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**138 229 645 404,22**	**150 107 334 075,13**	**148 995 748 204,79**	**99,3**	**100,0**	**107,8**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**84 389 507 294,82**	**119 597 740 627,57**	**119 976 933 818,01**	**100,3**	**80,5**	**142,2**
podatek dochodowy od osób fizycznych	35 655 743 832,00	65 631 664 063,92	65 631 664 065,19	100,0	44,0	184,1
podatek dochodowy od osób prawnych	6 399 865 763,00	9 030 041 098,56	9 030 041 099,00	100,0	6,1	141,1
podatek od nieruchomości	13 174 330 614,70	13 774 654 798,01	13 969 695 688,72	101,4	9,4	106,0
podatek rolny	33 941 739,96	32 825 838,01	32 431 609,40	98,8	0,0	95,6
podatek leśny	7 741 961,47	7 340 986,00	6 601 936,40	89,9	0,0	85,3
podatek od środków transportowych	406 251 039,05	411 609 335,00	398 046 992,62	96,7	0,3	98,0
podatek od czynności cywilnoprawnych	2 072 057 094,26	2 003 963 522,00	2 051 275 211,58	102,4	1,4	99,0
podatek od dział. gosp. osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	92 431 593,96	92 450 458,00	87 573 439,84	94,7	0,1	94,7
wpływy z opłaty skarbowej	466 976 781,38	476 549 894,00	477 315 923,86	100,2	0,3	102,2
wpływy z opłaty eksploatacyjnej	9 900 075,88	32 550 417,60	32 753 859,21	100,6	0,0	330,8
podatek od spadków i darowizn	333 551 960,75	324 026 156,00	374 439 282,37	115,6	0,3	112,3
wpływy z opłaty targowej	13 083 737,86	13 341 824,00	12 523 828,13	93,9	0,0	95,7
opłata miejscowa	13 083 737,86	5 905 000,00	8 985 614,73	152,2	0,0	68,7
opłata uzdrowiskowa	13 083 737,86	25 658 800,00	25 455 853,40	99,2	0,0	194,6
opłata od posiadania psów	13 083 737,86	603 580,00	583 688,65	96,7	0,0	4,5
opłata reklamowa	13 083 737,86	650 000,00	972 987,10	149,7	0,0	7,4
dochody z majątku	5 340 903 072,90	5 830 962 804,46	5 568 847 039,50	95,5	3,7	104,3
pozostałe dochody	20 330 393 076,21	21 902 942 052,01	22 267 725 698,31	101,7	14,9	109,5
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**19 122 124 537,40**	**21 770 951 407,49**	**20 261 836 642,65**	**93,1**	**13,6**	**106,0**
Dotacje celowe	16 322 332 299,70	18 037 957 998,55	17 236 231 992,98	95,6	11,6	105,6
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	2 799 792 237,70	3 732 993 408,94	3 025 604 649,67	81,1	2,0	108,1
SUBWENCJA OGÓLNA	**34 718 013 572,00**	**8 738 642 040,07**	**8 756 977 744,13**	**100,2**	**5,9**	**25,2**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów miast na prawach powiatu za 2024 r. i 2025 r. (Min.Fin.)

Tablica 55. Dochody miast na prawach powiatu według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**138 229 645 404,22**	**150 107 334 075,13**	**148 995 748 204,79**	**99,3**	**100,0**	**107,8**
010	Rolnictwo i łowiectwo	25 991 411,83	16 402 200,05	17 309 344,37	105,5	0,0	66,6
020	Leśnictwo	5 848 286,58	5 927 431,61	4 448 769,48	75,1	0,0	76,1
050	Rybołówstwo i rybactwo	28 104,00	25 380,00	30 429,29	119,9	0,0	108,3
100	Górnictwo i kopalnictwo	864 792,16	10 224 893,04	10 236 606,66	100,1	0,0	1 183,7
150	Przetwórstwo przemysłowe	26 663 735,65	28 262 880,00	25 944 569,30	91,8	0,0	97,3
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	40 242 252,02	35 460 921,11	39 505 542,74	111,4	0,0	98,2
500	Handel	9 812 644,11	9 440 900,00	9 988 473,15	105,8	0,0	101,8
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	100,00	-	-	-
600	Transport i łączność	8 724 275 772,88	9 258 374 598,07	8 829 053 893,12	95,4	5,9	101,2
630	Turystyka	26 414 315,85	6 383 342,00	6 202 923,56	97,2	0,0	23,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 090 330 888,48	8 941 879 132,20	9 059 682 189,45	101,3	6,1	112,0
710	Działalność usługowa	425 363 418,17	491 692 842,58	441 479 421,94	89,8	0,3	103,8
720	Informatyka	6 376 732,12	5 386 898,29	3 856 327,57	71,6	0,0	60,5
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2 165 214,13	5 494 095,82	3 845 556,02	70,0	0,0	177,6
750	Administracja publiczna	799 371 138,84	813 025 076,10	855 242 952,68	105,2	0,6	107,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	164 917 281,13	101 726 319,00	101 113 444,11	99,4	0,1	61,3
752	Obrona narodowa	9 704 065,03	966 988 532,30	765 977 719,48	79,2	0,5	7 893,4
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 160 812 937,54	2 285 210 844,35	2 277 139 161,02	99,6	1,5	105,4
755	Wymiar sprawiedliwości	32 117 406,89	33 540 996,14	33 291 340,07	99,3	0,0	103,7
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	60 015 285 100,49	93 044 857 479,71	93 419 552 457,51	100,4	62,7	155,7
757	Obsługa długu publicznego	996 652,40	118 365,61	216 184,61	182,6	0,0	21,7
758	Różne rozliczenia	37 790 756 095,54	12 688 027 067,04	12 647 035 112,54	99,7	8,5	33,5
801	Oświata i wychowanie	3 557 077 202,11	2 634 352 436,36	2 366 690 864,68	89,8	1,6	66,5
851	Ochrona zdrowia	146 354 302,57	149 224 592,86	151 209 145,45	101,3	0,1	103,3
852	Pomoc społeczna	2 997 652 540,19	3 346 721 950,83	3 355 433 799,01	100,3	2,3	111,9
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	494 861 569,57	547 470 958,28	482 816 107,62	88,2	0,3	97,6
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	148 722 972,72	204 157 542,87	172 471 466,70	84,5	0,1	116,0
855	Rodzina	5 175 790 688,88	6 171 228 011,18	6 075 298 864,84	98,4	4,1	117,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 174 103 909,43	6 868 117 623,00	6 523 611 034,33	95,0	4,4	105,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	308 948 726,43	327 957 558,34	286 668 229,60	87,4	0,2	92,8
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	106 577 459,02	100 877 616,85	90 799 723,23	90,0	0,1	85,2
926	Kultura fizyczna	761 217 787,46	1 008 775 589,54	939 596 450,66	93,1	0,6	123,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 56. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych miastach na prawach powiatu

WK	PK	Nazwa jednostki	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
02	61	Jelenia Góra	894 527 923,60	883 198 816,54	98,7	979 151 597,54	919 774 706,85	93,9	-36 575 890,31	355 770 095,37	40,3
02	62	Legnica	1 039 740 011,95	1 026 103 477,03	98,7	1 099 796 174,42	1 003 927 967,59	91,3	22 175 509,44	300 046 113,06	29,2
02	64	Wrocław	8 145 234 889,06	8 232 304 918,58	101,1	8 868 182 418,22	8 595 041 413,74	96,9	-362 736 495,16	4 521 885 772,93	54,9
02	65	Wałbrzych	1 381 746 060,50	1 118 403 868,25	80,9	1 509 828 832,68	1 210 692 268,87	80,2	-92 288 400,62	849 267 668,30	75,9
04	61	Bydgoszcz	3 627 499 796,00	3 613 549 046,94	99,6	3 815 342 633,00	3 696 082 398,52	96,9	-82 533 351,58	803 440 988,40	22,2
04	62	Grudziądz	1 044 091 157,53	1 044 885 595,99	100,1	1 162 195 547,63	1 122 786 259,35	96,6	-77 900 663,36	464 733 596,44	44,5
04	63	Toruń	2 161 629 462,00	2 162 239 841,03	100,0	2 268 629 462,00	2 154 685 299,75	95,0	7 554 541,28	1 189 944 455,25	55,0
04	64	Włocławek	1 226 825 192,33	1 195 743 281,09	97,5	1 444 843 874,64	1 228 786 091,22	85,0	-33 042 810,13	700 093 372,74	58,5
06	61	Biała Podlaska	650 910 815,82	625 965 428,92	96,2	691 231 059,21	630 148 236,90	91,2	-4 182 807,98	90 063 862,00	14,4
06	62	Chełm	988 732 365,10	760 645 829,11	76,9	1 072 074 205,10	819 022 039,63	76,4	-58 376 210,52	198 232 917,88	26,1
06	63	Lublin	3 657 123 360,72	3 442 840 569,25	94,1	3 944 873 990,65	3 684 334 041,36	93,4	-241 493 472,11	2 611 555 376,47	75,9
06	64	Zamość	762 796 467,41	754 500 751,79	98,9	752 307 040,41	719 184 606,08	95,6	35 316 145,71	221 482 000,00	29,4
08	61	Gorzów Wielkopolski	1 216 645 955,52	1 201 198 715,64	98,7	1 351 764 274,00	1 266 733 208,95	93,7	-65 534 493,31	422 624 431,69	35,2
08	62	Zielona Góra	1 638 109 799,41	1 598 171 363,51	97,6	1 852 270 981,34	1 738 718 771,06	93,9	-140 547 407,55	774 434 447,85	48,5
10	61	Łódź	7 412 708 508,97	7 239 958 920,20	97,7	8 094 501 718,97	7 666 536 660,27	94,7	-426 577 740,07	5 700 514 280,56	78,7
10	62	Piotrków Trybunalski	798 412 440,28	797 402 883,49	99,9	818 641 592,79	786 723 686,21	96,1	10 679 197,28	183 022 702,00	23,0
10	63	Skierniewice	515 290 169,50	517 290 314,39	100,4	572 591 386,09	541 029 224,49	94,5	-23 738 910,10	229 726 760,00	44,4
12	61	Kraków	9 774 149 658,44	9 672 062 306,29	99,0	10 878 255 833,44	10 619 193 988,74	97,6	-947 131 682,45	7 874 613 854,37	81,4
12	62	Nowy Sącz	1 032 743 448,08	1 022 571 879,71	99,0	1 119 606 022,11	1 045 473 006,50	93,4	-22 901 126,79	174 060 025,00	17,0
12	63	Tarnów	1 153 369 447,03	1 177 673 689,51	102,1	1 191 493 667,83	1 146 386 648,61	96,2	31 287 040,90	497 903 202,73	42,3
14	61	Ostrołęka	662 916 711,13	655 135 765,14	98,8	664 692 348,69	647 637 780,47	97,4	7 497 984,67	129 463 335,76	19,8
14	62	Płock	1 596 970 310,38	1 619 181 776,86	101,4	1 566 158 506,05	1 493 585 788,55	95,4	125 595 988,31	371 737 113,30	23,0
14	63	Radom	2 334 125 790,41	2 277 633 506,06	97,6	2 541 725 889,85	2 452 899 639,67	96,5	-175 266 133,61	1 380 916 617,17	60,6
14	64	Siedlce	930 411 141,77	904 062 596,81	97,2	1 026 743 134,43	978 567 409,15	95,3	-74 504 812,34	555 312 581,99	61,4
14	65	m. st. Warszawa	27 499 310 595,00	28 125 200 231,06	102,3	30 228 293 430,00	28 362 577 274,97	93,8	-237 377 043,91	6 303 774 024,50	22,4
16	61	Opole	1 685 117 219,83	1 659 268 325,69	98,5	1 857 263 120,44	1 735 846 871,78	93,5	-76 578 546,09	687 132 799,51	41,4
18	61	Krosno	676 841 423,06	607 544 185,93	89,8	800 284 979,51	687 051 596,10	85,9	-79 507 410,17	337 888 695,11	55,6
18	62	Przemyśl	750 768 176,17	754 635 923,78	100,5	756 521 575,65	735 200 527,67	97,2	19 435 396,11	126 020 358,40	16,7
18	63	Rzeszów	2 397 017 635,62	2 352 273 554,39	98,1	2 611 956 629,62	2 523 121 818,34	96,6	-170 848 263,95	1 451 585 121,31	61,7
18	64	Tarnobrzeg	507 565 062,79	501 746 498,54	98,9	522 395 974,59	511 306 186,08	97,9	-9 559 687,54	145 918 401,11	29,1
20	61	Białystok	3 231 421 227,00	3 239 181 688,82	100,2	3 313 932 572,00	3 191 581 946,56	96,3	47 599 742,26	998 110 208,94	30,8
20	62	Łomża	639 642 163,00	654 508 632,81	102,3	651 148 459,00	630 512 706,20	96,8	23 995 926,61	197 477 215,51	30,2

WK	PK	Nazwa jednostki	Dochody ogółem		Wskaźnik (5:4)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (8:7)	Wynik (5-8)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (11:5)
			Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
			(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
20	63	Suwałki	810 987 176,46	808 336 531,71	99,7	814 199 952,46	778 652 974,75	95,6	29 683 556,96	260 858 470,58	32,3
22	61	Gdańsk	6 074 965 900,00	6 047 709 379,40	99,6	6 483 282 437,00	6 023 471 305,41	92,9	24 238 073,99	1 385 397 064,23	22,9
22	62	Gdynia	2 578 029 605,39	2 583 390 400,20	100,2	2 802 095 386,59	2 565 486 818,05	91,6	17 903 582,15	959 488 485,19	37,1
22	63	Słupsk	1 034 584 026,69	1 047 521 494,55	101,3	1 068 137 233,22	1 020 969 917,75	95,6	26 551 576,80	317 000 000,00	30,3
22	64	Sopot	605 737 271,00	537 873 036,30	88,8	616 031 271,00	553 225 800,49	89,8	-15 352 764,19	100 998 859,17	18,8
24	61	Bielsko-Biała	2 022 186 062,99	2 029 190 800,04	100,3	2 119 519 886,33	2 025 224 327,76	95,6	3 966 472,28	520 299 083,11	25,6
24	62	Bytom	1 412 155 697,00	1 371 859 262,96	97,1	1 458 271 274,00	1 386 577 166,16	95,1	-14 717 903,20	454 261 481,00	33,1
24	63	Chorzów	1 020 809 045,70	1 008 100 174,77	98,8	1 092 733 730,47	1 007 233 566,69	92,2	866 608,08	270 974 720,80	26,9
24	64	Częstochowa	2 363 260 131,00	2 348 610 973,35	99,4	2 497 851 757,00	2 337 482 484,94	93,6	11 128 488,41	1 036 931 720,50	44,2
24	65	Dąbrowa Górnicza	1 314 473 336,71	1 319 498 454,76	100,4	1 371 759 956,48	1 257 669 871,83	91,7	61 828 582,93	244 219 208,44	18,5
24	66	Gliwice	2 106 157 406,71	2 079 188 552,24	98,7	2 174 952 417,61	2 010 368 765,09	92,4	68 819 787,15	415 103 426,23	20,0
24	67	Jastrzębie-Zdrój	859 623 683,09	863 151 908,39	100,4	883 381 257,32	823 813 009,69	93,3	39 338 898,70	22 320 315,44	2,6
24	68	Jaworzno	962 780 945,74	987 177 175,99	102,5	1 000 652 309,52	958 824 532,95	95,8	28 352 643,04	125 799 999,60	12,7
24	69	Katowice	3 568 976 266,00	3 510 768 206,38	98,4	4 064 272 371,00	3 726 747 671,18	91,7	-215 979 464,80	1 456 960 841,15	41,5
24	70	Mysłowice	691 301 887,74	687 628 490,31	99,5	732 479 001,59	677 695 061,44	92,5	9 933 428,87	199 182 112,88	29,0
24	71	Piekary Śląskie	473 560 098,88	479 869 914,12	101,3	505 125 198,56	463 451 752,91	91,7	16 418 161,21	103 856 141,26	21,6
24	72	Ruda Śląska	1 366 376 947,55	1 334 357 470,51	97,7	1 413 898 065,47	1 359 620 368,31	96,2	-25 262 897,80	414 528 425,00	31,1
24	73	Rybnik	1 512 530 974,28	1 454 406 073,16	96,2	1 678 586 826,70	1 511 299 652,71	90,0	-56 893 579,55	519 548 389,52	35,7
24	74	Siemianowice Śląskie	691 588 831,94	630 956 788,29	91,2	724 863 558,61	648 000 202,28	89,4	-17 043 413,99	158 300 000,00	25,1
24	75	Sosnowiec	1 802 359 527,38	1 796 931 884,30	99,7	1 856 327 888,19	1 753 632 041,29	94,5	43 299 843,01	373 972 072,33	20,8
24	76	Świętochłowice	487 144 888,60	450 876 495,02	92,6	497 017 394,83	473 156 478,18	95,2	-22 279 983,16	104 142 702,10	23,1
24	77	Tychy	1 317 260 876,56	1 318 605 108,25	100,1	1 367 655 747,75	1 309 750 187,53	95,8	8 854 920,72	135 044 272,04	10,2
24	78	Zabrze	1 462 268 651,13	1 434 768 379,92	98,1	1 550 123 660,13	1 483 410 201,74	95,7	-48 641 821,82	1 043 402 798,09	72,7
24	79	Żory	671 349 920,08	879 194 100,41	131,0	729 699 250,54	674 048 739,16	92,4	205 145 361,25	483 002 652,10	54,9
26	61	Kielce	2 290 293 642,62	2 242 982 853,43	97,9	2 371 252 442,62	2 261 314 781,22	95,4	-18 331 927,79	1 335 209 076,63	59,5
28	61	Elbląg	1 170 062 927,22	1 181 029 150,61	100,9	1 197 077 575,33	1 125 208 632,63	94,0	55 820 517,98	259 873 262,81	22,0
28	62	Olsztyn	1 854 576 614,61	1 846 369 730,97	99,6	2 052 180 651,61	1 925 452 870,73	93,8	-79 083 139,76	416 727 981,69	22,6
30	61	Kalisz	1 110 861 071,70	1 118 350 356,77	100,7	1 150 497 634,69	1 108 527 539,97	96,4	9 822 816,80	337 899 000,00	30,2
30	62	Konin	924 943 067,33	898 859 171,65	97,2	957 358 731,63	893 256 382,85	93,3	5 602 788,80	258 376 905,25	28,7
30	63	Leszno	702 274 921,52	684 255 370,37	97,4	710 021 697,53	680 903 309,64	95,9	3 352 060,73	230 782 532,53	33,7
30	64	Poznań	6 614 533 983,37	6 658 258 594,97	100,7	6 962 371 645,45	6 661 264 613,99	95,7	-3 006 019,02	2 025 189 766,05	30,4
32	61	Koszalin	1 142 659 128,04	1 117 745 140,40	97,8	1 187 673 404,04	1 143 425 826,30	96,3	-25 680 685,90	466 077 473,07	41,7
32	62	Szczecin	4 502 082 127,17	4 299 795 833,64	95,5	4 861 102 143,17	4 508 145 535,51	92,7	-208 349 701,87	2 565 156 109,33	59,7
32	63	Świnoujście	550 183 047,52	501 046 763,50	91,1	600 847 890,39	515 640 233,06	85,8	-14 593 469,56	318 607 951,41	63,6

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 57. Zestawienie wykonania wydatków miast na prawach powiatu w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
		Wydatki ogółem, z tego:	**48 396 694 067,36**	**46 629 065 214,30**	**1 767 628 853,06**	**96,3**	**3,7**
02	61	Jelenia Góra	294 669 116,36	284 573 693,17	10 095 423,19	96,6	3,4
02	62	Legnica	349 502 068,76	346 682 495,70	2 819 573,06	99,2	0,8
02	64	Wrocław	2 624 397 046,61	2 503 880 255,41	120 516 791,20	95,4	4,6
02	65	Wałbrzych	301 723 457,23	274 357 514,54	27 365 942,69	90,9	9,1
04	61	Bydgoszcz	1 136 527 784,27	1 116 744 455,99	19 783 328,28	98,3	1,7
04	62	Grudziądz	440 280 073,41	383 627 006,79	56 653 066,62	87,1	12,9
04	63	Toruń	735 858 042,78	698 644 545,87	37 213 496,91	94,9	5,1
04	64	Włocławek	401 129 997,41	393 864 361,35	7 265 636,06	98,2	1,8
06	61	Biała Podlaska	250 120 383,09	243 330 787,71	6 789 595,38	97,3	2,7
06	62	Chełm	286 425 126,04	260 547 506,39	25 877 619,65	91,0	9,0
06	63	Lublin	1 370 447 660,35	1 335 042 491,00	35 405 169,35	97,4	2,6
06	64	Zamość	300 944 948,43	299 312 554,62	1 632 393,81	99,5	0,5
08	61	Gorzów Wielkopolski	496 303 858,71	461 769 682,83	34 534 175,88	93,0	7,0
08	62	Zielona Góra	647 263 591,80	576 472 505,08	70 791 086,72	89,1	10,9
10	61	Łódź	1 945 255 285,09	1 852 947 423,73	92 307 861,36	95,3	4,7
10	62	Piotrków Trybunalski	301 621 764,70	300 274 072,45	1 347 692,25	99,6	0,4
10	63	Skierniewice	208 603 457,76	199 792 971,84	8 810 485,92	95,8	4,2
12	61	Kraków	3 067 874 112,98	2 962 799 067,88	105 075 045,10	96,6	3,4
12	62	Nowy Sącz	413 525 507,18	405 286 597,08	8 238 910,10	98,0	2,0
12	63	Tarnów	482 864 663,10	482 372 952,88	491 710,22	99,9	0,1
14	61	Ostrołęka	246 546 003,21	231 998 007,13	14 547 996,08	94,1	5,9
14	62	Płock	529 567 818,96	524 828 753,33	4 739 065,63	99,1	0,9
14	63	Radom	911 710 369,21	883 800 566,45	27 909 802,76	96,9	3,1
14	64	Siedlce	422 240 038,09	395 909 958,60	26 330 079,49	93,8	6,2
14	65	m. st. Warszawa	7 529 285 709,10	7 297 288 953,03	231 996 756,07	96,9	3,1
16	61	Opole	657 843 690,38	578 210 013,71	79 633 676,67	87,9	12,1
18	61	Krosno	239 148 806,26	216 138 863,58	23 009 942,68	90,4	9,6
18	62	Przemyśl	251 353 811,58	249 761 792,90	1 592 018,68	99,4	0,6
18	63	Rzeszów	942 021 028,21	894 694 795,01	47 326 233,20	95,0	5,0
18	64	Tarnobrzeg	206 937 864,69	197 753 697,30	9 184 167,39	95,6	4,4
20	61	Białystok	1 290 968 475,73	1 256 870 798,26	34 097 677,47	97,4	2,6
20	62	Łomża	281 789 295,39	257 019 653,91	24 769 641,48	91,2	8,8
20	63	Suwałki	275 723 595,34	267 038 024,01	8 685 571,33	96,8	3,2
22	61	Gdańsk	1 854 032 059,41	1 792 375 192,04	61 656 867,37	96,7	3,3
22	62	Gdynia	773 339 650,44	769 693 884,85	3 645 765,59	99,5	0,5
22	63	Słupsk	326 033 024,34	323 369 076,72	2 663 947,62	99,2	0,8
22	64	Sopot	128 310 403,30	126 348 043,55	1 962 359,75	98,5	1,5
24	61	Bielsko-Biała	741 561 884,99	731 360 901,08	10 200 983,91	98,6	1,4
24	62	Bytom	451 871 647,70	442 328 773,08	9 542 874,62	97,9	2,1
24	63	Chorzów	368 246 099,45	362 164 534,31	6 081 565,14	98,3	1,7
24	64	Częstochowa	847 014 430,58	829 798 058,17	17 216 372,41	98,0	2,0
24	65	Dąbrowa Górnicza	363 579 586,25	361 445 142,83	2 134 443,42	99,4	0,6
24	66	Gliwice	599 024 863,53	551 153 177,96	47 871 685,57	92,0	8,0
24	67	Jastrzębie-Zdrój	284 338 042,03	278 498 808,09	5 839 233,94	97,9	2,1
24	68	Jaworzno	277 407 849,96	271 371 615,38	6 036 234,58	97,8	2,2
24	69	Katowice	1 103 510 367,20	1 074 001 326,11	29 509 041,09	97,3	2,7
24	70	Mysłowice	243 741 236,94	227 778 441,12	15 962 795,82	93,5	6,5
24	71	Piekary Śląskie	144 836 812,02	144 354 875,64	481 936,38	99,7	0,3
24	72	Ruda Śląska	419 046 778,67	412 545 605,80	6 501 172,87	98,4	1,6

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
				bieżące	majątkowe	[5] : [4]	[6] : [4]
			(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
24	73	Rybnik	507 596 315,29	492 621 568,18	14 974 747,11	97,0	3,0
24	74	Siemianowice Śląskie	189 273 184,50	179 617 861,52	9 655 322,98	94,9	5,1
24	75	Sosnowiec	545 969 469,27	531 306 906,51	14 662 562,76	97,3	2,7
24	76	Świętochłowice	124 105 802,25	119 046 399,22	5 059 403,03	95,9	4,1
24	77	Tychy	483 413 364,21	479 798 206,01	3 615 158,20	99,3	0,7
24	78	Zabrze	483 442 223,25	468 744 934,15	14 697 289,10	97,0	3,0
24	79	Żory	294 581 868,73	271 417 228,13	23 164 640,60	92,1	7,9
26	61	Kielce	800 491 910,55	771 091 674,66	29 400 235,89	96,3	3,7
28	61	Elbląg	367 000 825,28	366 262 484,13	738 341,15	99,8	0,2
28	62	Olsztyn	804 041 772,45	779 286 914,76	24 754 857,69	96,9	3,1
30	61	Kalisz	405 791 927,40	404 612 240,41	1 179 686,99	99,7	0,3
30	62	Konin	345 016 851,27	318 650 136,56	26 366 714,71	92,4	7,6
30	63	Leszno	294 423 928,03	286 492 743,81	7 931 184,22	97,3	2,7
30	64	Poznań	2 129 648 244,31	2 017 433 848,93	112 214 395,38	94,7	5,3
32	61	Koszalin	404 706 177,66	393 721 336,20	10 984 841,46	97,3	2,7
32	62	Szczecin	1 340 719 999,81	1 307 094 249,18	33 625 750,63	97,5	2,5
32	63	Świnoujście	110 101 014,08	109 642 205,68	458 808,40	99,6	0,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 58. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu (część gminna) według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika [4] : [3]	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące			
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**5 535 361 585,91**	**5 565 282 905,70**	**90 826 282,41**	**5 474 456 623,29**	**100,0**	**100,5**	**454,3**
02	Dolnośląskie	368 812 438,78	337 852 791,40	20 000,00	337 832 791,40	6,1	91,6	360,7
04	Kujawsko-Pomorskie	429 229 360,87	434 519 186,58	2 798 326,85	431 720 859,73	7,8	101,2	616,4
06	Lubelskie	263 966 243,38	254 176 214,64	1 311 577,42	252 864 637,22	4,6	96,3	512,3
08	Lubuskie	151 375 096,95	153 295 327,00	0,00	153 295 327,00	2,8	101,3	604,6
10	Łódzkie	366 454 520,21	370 541 490,26	103 890,11	370 437 600,15	6,7	101,1	489,6
12	Małopolskie	315 924 650,86	319 705 944,75	0,00	319 705 944,75	5,7	101,2	322,6
14	Mazowieckie	746 723 853,79	725 458 802,30	17 500,00	725 441 302,30	13,0	97,2	316,8
16	Opolskie	50 072 716,75	52 269 291,47	0,00	52 269 291,47	0,9	104,4	416,5
18	Podkarpackie	195 525 606,97	197 479 306,06	4 359 128,61	193 120 177,45	3,5	101,0	580,1
20	Podlaskie	236 807 383,98	230 653 943,05	0,00	230 653 943,05	4,1	97,4	552,1
22	Pomorskie	408 579 831,67	496 391 968,47	55 948 193,89	440 443 774,58	8,9	121,5	587,5
24	Śląskie	1 138 753 558,48	1 115 616 914,86	5 551 464,45	1 110 065 450,41	20,0	98,0	474,8
26	Świętokrzyskie	138 345 637,20	136 105 624,68	0,00	136 105 624,68	2,4	98,4	753,9
28	Warmińsko-Mazurskie	165 617 781,85	165 429 829,02	0,00	165 429 829,02	3,0	99,9	594,1
30	Wielkopolskie	344 463 751,93	342 739 625,05	181 420,00	342 558 205,05	6,2	99,5	454,7
32	Zachodniopomorskie	214 709 152,24	233 046 646,11	20 534 781,08	212 511 865,03	4,2	108,5	439,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 59. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu (część gminna) według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**2 676 036 383,87**	**1 970 301 125,25**	**327 935 138,66**	**1 642 365 986,59**	**100,0**	**73,6**	**160,8**
02	Dolnośląskie	183 467 395,37	108 385 311,94	3 920 440,97	104 464 870,97	5,5	59,1	115,7
04	Kujawsko-Pomorskie	151 830 364,39	135 982 510,88	25 228 835,63	110 753 675,25	6,9	89,6	192,9
06	Lubelskie	113 023 223,94	91 083 193,20	19 610 004,76	71 473 188,44	4,6	80,6	183,6
08	Lubuskie	53 322 409,02	44 970 376,61	11 254 750,54	33 715 626,07	2,3	84,3	177,3
10	Łódzkie	171 103 106,80	132 986 831,40	10 702 013,88	122 284 817,52	6,7	77,7	175,7
12	Małopolskie	208 586 976,25	141 629 449,84	30 724 606,49	110 904 843,35	7,2	67,9	142,9
14	Mazowieckie	491 725 748,75	260 910 637,00	40 197 969,31	220 712 667,69	13,2	53,1	113,9
16	Opolskie	23 708 877,60	16 989 539,87	3 070 460,98	13 919 078,89	0,9	71,7	135,4
18	Podkarpackie	83 692 691,86	81 678 909,70	27 218 608,37	54 460 301,33	4,1	97,6	239,9
20	Podlaskie	111 569 479,05	104 161 185,52	38 495 343,23	65 665 842,29	5,3	93,4	249,3
22	Pomorskie	214 415 398,13	148 588 186,78	50 102 701,44	98 485 485,34	7,5	69,3	175,9
24	Śląskie	463 725 612,19	394 624 119,30	33 000 481,21	361 623 638,09	20,0	85,1	168,0
26	Świętokrzyskie	56 104 649,81	58 266 726,45	9 209 360,98	49 057 365,47	3,0	103,9	322,7
28	Warmińsko-Mazurskie	68 486 516,48	48 043 233,28	1 858 664,98	46 184 568,30	2,4	70,1	172,5
30	Wielkopolskie	159 995 532,64	113 310 537,24	15 476 963,49	97 833 573,75	5,8	70,8	150,3
32	Zachodniopomorskie	121 278 401,59	88 690 376,24	7 863 932,40	80 826 443,84	4,5	73,1	167,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 60. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez miasta na prawach powiatu (część gminna) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**23 266 221,94**	**26 420 254,14**	**8 231 069,90**	**18 189 184,24**	**100,0**	**113,6**	**2,2**
02	Dolnośląskie	2 808 330,65	2 728 651,64	0,00	2 728 651,64	10,3	97,2	2,9
04	Kujawsko-Pomorskie	537 140,47	707 542,94	0,00	707 542,94	2,7	131,7	1,0
06	Lubelskie	2 031 703,91	1 349 896,50	0,00	1 349 896,50	5,1	66,4	2,7
08	Lubuskie	27 000,00	387 478,94	0,00	387 478,94	1,5	1 435,1	1,5
10	Łódzkie	288 740,00	459 791,80	0,00	459 791,80	1,7	159,2	0,6
12	Małopolskie	498 477,68	593 584,87	984,00	592 600,87	2,2	119,1	0,6
14	Mazowieckie	5 838 965,63	5 937 476,98	119 747,54	5 817 729,44	22,5	101,7	2,6
16	Opolskie	3 825 515,08	7 746 040,49	6 975 980,00	770 060,49	29,3	202,5	61,7
18	Podkarpackie	516 012,05	533 579,36	115 803,72	417 775,64	2,0	103,4	1,6
20	Podlaskie	389 051,57	613 776,21	203 499,00	410 277,21	2,3	157,8	1,5
22	Pomorskie	620 821,81	568 854,00	0,00	568 854,00	2,2	91,6	0,7
24	Śląskie	3 026 737,02	2 128 382,94	119 900,00	2 008 482,94	8,1	70,3	0,9
26	Świętokrzyskie	745 608,51	708 666,85	115 923,07	592 743,78	2,7	95,0	3,9
28	Warmińsko-Mazurskie	287 555,10	164 772,60	0,00	164 772,60	0,6	57,3	0,6
30	Wielkopolskie	1 142 393,77	1 076 735,07	70 225,78	1 006 509,29	4,1	94,3	1,4
32	Zachodniopomorskie	682 168,69	715 022,95	509 006,79	206 016,16	2,7	104,8	1,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 61. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu (część powiatowa) według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**2 458 884 414,50**	**3 075 498 807,60**	**303 038 424,84**	**2 772 460 382,76**	**100,0**	**125,1**	**251,0**
02	Dolnośląskie	171 412 414,44	221 262 385,06	22 163 719,25	199 098 665,81	7,2	129,1	236,2
04	Kujawsko-Pomorskie	142 226 150,74	168 746 563,28	20 052 163,77	148 694 399,51	5,5	118,6	239,4
06	Lubelskie	147 620 650,72	188 433 261,80	15 112 110,74	173 321 151,06	6,1	127,6	379,8
08	Lubuskie	58 968 419,83	74 679 587,88	7 642 840,07	67 036 747,81	2,4	126,6	294,5
10	Łódzkie	157 806 121,11	187 854 750,61	25 092 486,48	162 762 264,13	6,1	119,0	248,2
12	Małopolskie	199 867 274,55	291 254 158,81	3 265 442,79	287 988 716,02	9,5	145,7	293,9
14	Mazowieckie	357 369 028,68	431 786 826,45	34 871 836,03	396 914 990,42	14,0	120,8	188,5
16	Opolskie	32 463 422,70	43 693 432,50	3 004 168,99	40 689 263,51	1,4	134,6	348,2
18	Podkarpackie	98 183 044,15	124 648 548,93	15 547 336,12	109 101 212,81	4,1	127,0	366,2
20	Podlaskie	94 387 946,72	117 480 031,99	18 005 064,58	99 474 967,41	3,8	124,5	281,2
22	Pomorskie	146 302 545,58	172 911 718,86	14 311 943,24	158 599 775,62	5,6	118,2	204,6
24	Śląskie	434 768 964,90	567 611 056,38	81 794 535,99	485 816 520,39	18,5	130,6	241,6
26	Świętokrzyskie	44 644 708,81	53 198 648,06	91 132,49	53 107 515,57	1,7	119,2	294,7
28	Warmińsko-Mazurskie	84 411 437,78	87 486 171,13	227 701,23	87 258 469,90	2,8	103,6	314,2
30	Wielkopolskie	186 479 261,03	236 177 790,58	37 569 262,48	198 608 528,10	7,7	126,7	313,3
32	Zachodniopomorskie	101 973 022,76	108 273 875,28	4 286 680,59	103 987 194,69	3,5	106,2	204,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 62. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu (część powiatowa) według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**327 418 441,05**	**660 130 093,53**	**159 292 544,11**	**500 837 549,42**	**100,0**	**201,6**	**53,9**
02	Dolnośląskie	16 412 008,24	58 102 887,88	16 785 262,81	41 317 625,07	8,8	354,0	62,0
04	Kujawsko-Pomorskie	16 521 303,30	24 219 185,81	195 000,00	24 024 185,81	3,7	146,6	34,4
06	Lubelskie	10 829 313,18	35 745 460,27	19 646 037,21	16 099 423,06	5,4	330,1	72,0
08	Lubuskie	6 664 073,08	26 738 452,69	16 287 107,94	10 451 344,75	4,1	401,2	105,4
10	Łódzkie	30 712 949,36	44 284 916,07	0,00	44 284 916,07	6,7	144,2	58,5
12	Małopolskie	42 862 169,50	68 291 744,95	167 200,00	68 124 544,95	10,3	159,3	68,9
14	Mazowieckie	63 242 352,01	150 419 186,73	66 756 271,22	83 662 915,51	22,8	237,8	65,7
16	Opolskie	5 693 396,24	7 162 585,15	0,00	7 162 585,15	1,1	125,8	57,1
18	Podkarpackie	17 935 757,52	23 215 633,78	295 200,00	22 920 433,78	3,5	129,4	68,2
20	Podlaskie	20 349 632,56	36 245 678,81	7 568 700,63	28 676 978,18	5,5	178,1	86,8
22	Pomorskie	12 991 221,78	18 406 575,09	348 800,00	18 057 775,09	2,8	141,7	21,8
24	Śląskie	49 902 237,94	94 015 204,81	11 896 980,35	82 118 224,46	14,2	188,4	40,0
26	Świętokrzyskie	6 884 406,90	14 778 513,48	4 373 671,80	10 404 841,68	2,2	214,7	81,9
28	Warmińsko-Mazurskie	7 615 586,91	26 597 698,72	11 403 525,09	15 194 173,63	4,0	349,3	95,5
30	Wielkopolskie	13 443 434,16	21 759 334,58	3 368 787,06	18 390 547,52	3,3	161,9	28,9
32	Zachodniopomorskie	5 358 598,37	10 147 034,71	200 000,00	9 947 034,71	1,5	189,4	19,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 63. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez miasta na prawach powiatu (część powiatowa) na podstawie porozumień z organami administracji rządowej według województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**70 742 581,52**	**80 057 524,55**	**2 417 654,62**	**77 639 869,93**	**100,0**	**113,2**	**6,5**
02	Dolnośląskie	3 823 418,40	5 141 575,49	0,00	5 141 575,49	6,4	134,5	5,5
04	Kujawsko-Pomorskie	6 254 578,88	7 389 927,16	148 058,62	7 241 868,54	9,2	118,2	10,5
06	Lubelskie	2 671 593,85	3 087 952,08	0,00	3 087 952,08	3,9	115,6	6,2
08	Lubuskie	1 768 077,07	2 466 873,90	0,00	2 466 873,90	3,1	139,5	9,7
10	Łódzkie	2 045 884,87	2 733 950,48	0,00	2 733 950,48	3,4	133,6	3,6
12	Małopolskie	4 096 248,06	4 180 298,05	0,00	4 180 298,05	5,2	102,1	4,2
14	Mazowieckie	15 930 969,41	17 622 075,57	0,00	17 622 075,57	22,0	110,6	7,7
16	Opolskie	3 975 286,17	3 065 110,87	2 269 596,00	795 514,87	3,8	77,1	24,4
18	Podkarpackie	1 440 643,76	2 247 008,14	0,00	2 247 008,14	2,8	156,0	6,6
20	Podlaskie	4 266 696,11	4 770 836,99	0,00	4 770 836,99	6,0	111,8	11,4
22	Pomorskie	7 261 977,25	8 469 155,58	0,00	8 469 155,58	10,6	116,6	10,0
24	Śląskie	12 113 839,62	12 336 297,06	0,00	12 336 297,06	15,4	101,8	5,3
26	Świętokrzyskie	335 388,23	431 508,02	0,00	431 508,02	0,5	128,7	2,4
28	Warmińsko-Mazurskie	1 625 468,52	1 806 397,76	0,00	1 806 397,76	2,3	111,1	6,5
30	Wielkopolskie	1 909 975,76	2 240 017,62	0,00	2 240 017,62	2,8	117,3	3,0
32	Zachodniopomorskie	1 222 535,56	2 068 539,78	0,00	2 068 539,78	2,6	169,2	3,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 64. Dotacje celowe miast na prawach powiatu przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
	Dotacje ogółem, z tego:	**2 799 792 237,70**	**3 732 993 408,94**	**3 025 604 649,67**	**81,1**	**108,1**	**989 211 358,54**	**785 858 518,61**	**79,4**	**26,0**
010	Rolnictwo i łowiectwo	16 769 655,55	7 015 236,00	7 859 072,87	112,0	46,9	0,0	0,0		0,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	340 941,69	352 011,00	352 010,55	100,0	103,2	0,0	0,0	-	0,0
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	518 087,47	339 115,00	370 654,15	109,3	71,5	121 600,0	153 139,0	125,9	41,3
500	Handel	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	1 665 862 995,17	1 376 848 142,55	1 310 874 005,19	95,2	78,7	15 517 393,9	14 015 923,8	90,3	1,1
630	Turystyka	17 437 261,48	1 127 565,00	446 684,56	39,6	2,6	665 064,0	361 064,9	54,3	80,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	107 881 873,24	120 433 109,92	84 796 213,64	70,4	78,6	1 569 670,6	1 391 032,9	88,6	1,6
710	Działalność usługowa	43 714 337,29	58 423 436,24	43 704 265,01	74,8	100,0	16 013 831,4	12 607 986,3	78,7	28,8
720	Informatyka	5 822 052,16	4 782 983,74	3 291 493,96	68,8	56,5	1 042 044,4	780 279,0	74,9	23,7
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	1 108 728,38	4 529 649,00	2 535 356,43	56,0	228,7	4 529 649,0	2 535 356,4	56,0	100,0
750	Administracja publiczna	77 075 128,64	89 517 878,96	68 100 177,16	76,1	88,4	41 413 872,5	35 435 553,3	85,6	52,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 802 562,65	8 159 643,82	6 615 670,04	81,1	137,8	1 570 015,6	1 063 446,4	67,7	16,1
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	67 961 826,45	463 913 452,33	399 749 093,41	86,2	588,2	56 123 174,1	36 370 667,5	64,8	9,1
801	Oświata i wychowanie	338 656 239,92	711 713 260,31	520 946 168,02	73,2	153,8	469 602 187,1	396 052 418,2	84,3	76,0
851	Ochrona zdrowia	5 691 441,69	3 767 646,00	3 740 561,81	99,3	65,7	3 767 646,0	3 740 561,8	99,3	100,0
852	Pomoc społeczna	47 353 872,48	129 200 859,51	107 797 559,48	83,4	227,6	123 889 464,8	102 749 373,5	82,9	95,3
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	35 924 759,81	176 535 126,07	114 039 924,83	64,6	317,4	141 491 385,0	106 905 189,3	75,6	93,7
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	3 835 948,60	1 400 390,89	1 438 497,50	102,7	37,5	1 256 203,9	954 834,9	76,0	66,4
855	Rodzina	28 502 106,29	79 808 390,87	71 677 235,60	89,8	251,5	50 191 908,5	42 913 728,1	85,5	59,9
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	209 146 026,01	391 187 793,42	234 225 356,79	59,9	112,0	45 946 610,4	25 010 562,8	54,4	10,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	77 903 590,63	94 285 059,01	35 320 731,57	37,5	45,3	13 727 650,3	2 094 846,7	15,3	5,9
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	14 656 837,32	3 161 826,84	2 187 019,23	69,2	14,9	2 022,0	0,0	0,0	0,0
926	Kultura fizyczna	28 825 964,78	6 490 832,46	5 536 897,87	85,3	19,2	769 965,0	722 553,9	93,8	13,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 65. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej miast na prawach powiatu według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
	Dotacje ogółem, z tego:	**7 994 246 000,41**	**8 718 498 785,97**	**8 640 781 713,30**	**99,1**	**108,1**	**8 292 089 186,85**	**8 246 917 006,05**	**99,5**	**95,4**
	część gminna	**5 535 361 585,91**	**5 609 739 645,87**	**5 565 282 905,70**	**99,2**	**100,5**	**5 503 070 103,47**	**5 474 456 623,29**	**99,5**	**98,4**
010	Rolnictwo i łowiectwo	6 900 382,11	6 596 407,96	6 592 782,27	99,9	95,5	6 596 408,0	6 592 782,3	99,9	100,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	1 620,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	245 270 059,97	262 476 029,97	260 085 193,22	99,1	106,0	262 476 030,0	260 085 193,2	99,1	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	164 917 281,13	101 726 319,00	101 113 444,11	99,4	61,3	101 726 319,0	101 113 444,1	99,4	100,0
752	Obrona narodowa	480 292,92	130 190 088,77	107 561 990,44	82,6	22 395,1	24 117 073,4	17 330 625,1	71,9	16,1
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	753 359,04	1 524 850,97	1 524 844,11	100,0	202,4	1 524 851,0	1 524 844,1	100,0	100,0
801	Oświata i wychowanie	133 819 918,39	94 109 628,07	91 011 113,79	96,7	68,0	94 109 628,1	91 011 113,8	96,7	100,0
851	Ochrona zdrowia	5 596 819,18	6 281 037,87	5 964 687,36	95,0	106,6	6 281 037,9	5 964 687,4	95,0	100,0
852	Pomoc społeczna	566 808 740,30	377 785 792,07	372 270 878,32	98,5	65,7	377 189 265,1	371 675 961,2	98,5	99,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	404 300,07	230 468,75	230 288,39	99,9	57,0	230 468,8	230 288,4	99,9	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	198 000,00	15 000,00	15 000,00	100,0	7,6	15 000,0	15 000,0	100,0	100,0
855	Rodzina	4 410 210 812,80	4 628 804 022,44	4 618 912 683,69	99,8	104,7	4 628 804 022,4	4 618 912 683,7	99,8	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
	część powiatowa	**2 458 884 414,50**	**3 108 759 140,10**	**3 075 498 807,60**	**98,9**	**125,1**	**2 789 019 083,38**	**2 772 460 382,76**	**99,4**	**90,1**
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 402 028,33	1 659 245,13	1 602 698,54	96,6	114,3	1 659 245,1	1 602 698,5	96,6	100,0
020	Leśnictwo	104 701,75	170 577,65	120 327,45	70,5	114,9	170 577,7	120 327,5	70,5	100,0
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00			0,0	0,0		
100	Górnictwo i kopalnictwo	353 781,00	1 019 799,04	1 013 820,11	99,4	286,6	1 019 799,0	1 013 820,1	99,4	100,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	861 251,16	1 045 383,12	1 026 353,28	98,2	119,2	1 045 383,1	1 026 353,3	98,2	100,0
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
700	Gospodarka mieszkaniowa	89 665 099,67	173 513 652,78	169 526 234,82	97,7	189,1	172 794 414,0	168 935 444,1	97,8	99,7
710	Działalność usługowa	131 915 336,09	140 579 047,72	139 346 025,61	99,1	105,6	137 222 273,5	136 015 903,2	99,1	97,6
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	10 731 858,01	9 447 984,02	9 394 781,52	99,4	87,5	9 447 984,0	9 394 781,5	99,4	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	4 308 477,02	332 622 449,67	313 853 129,24	94,4	7 284,5	102 680 625,5	98 493 952,4	95,9	31,4
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 920 475 259,49	2 102 973 746,09	2 097 618 416,93	99,7	109,2	2 017 341 408,1	2 013 949 963,7	99,8	96,0
755	Wymiar sprawiedliwości	31 924 750,36	33 314 192,66	33 074 422,38	99,3	103,6	33 314 192,7	33 074 422,4	99,3	100,0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	2 873 732,22	3 400 048,10	3 400 047,79	100,0	118,3	3 400 048,1	3 400 047,8	100,0	100,0
801	Oświata i wychowanie	8 479 097,41	6 949 848,96	6 444 138,25	92,7	76,0	6 949 849,0	6 444 138,3	92,7	100,0
851	Ochrona zdrowia	39 123,40	114 933,00	114 932,04	100,0	293,8	114 933,0	114 932,0	100,0	100,0
852	Pomoc społeczna	111 608 052,34	137 607 101,41	136 622 466,16	99,3	122,4	137 561 723,4	136 577 088,2	99,3	100,0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	137 136 845,27	156 364 338,14	154 809 347,42	99,0	112,9	156 319 834,5	154 764 843,8	99,0	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
855	Rodzina	7 005 020,98	7 976 792,61	7 531 666,06	94,4	107,5	7 976 792,6	7 531 666,1	94,4	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
	pozostałe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem					w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
801	Oświata i wychowanie	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
852	Pomoc społeczna	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
855	Rodzina	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 66. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych miast na prawach powiatu według działów

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
	Dotacje ogółem, z tego:	**3 003 687 025,00**	**2 853 843 663,57**	**2 630 431 218,78**	**92,2**	**87,6**	**2 223 036 509,93**	**2 143 203 536,01**	**96,4**	**81,5**
	część gminna	**2 676 036 383,87**	**2 090 033 060,06**	**1 970 301 125,25**	**94,3**	**73,6**	**1 692 257 291,43**	**1 642 365 986,59**	**97,1**	**83,4**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	53 109 901,83	60 995 623,87	63 209 805,32	103,6	119,0	2 572 143,9	1 775 028,9	69,0	2,8
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	167 750,00	58 048,74	34,6	-	0,0	0,0	-	0,0
710	Działalność usługowa	21 999,78	8 450,00	8 450,00	100,0	38,4	8 450,0	8 450,0	100,0	100,0
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	54 910,00	18 263,00	90 622,21	496,2	165,0	18 263,0	90 622,2	496,2	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	0,00	265 907 056,79	183 729 938,16	69,1		41 580 517,5	26 544 323,1	63,8	14,4
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	206 820,00	2 648 438,60	2 404 479,60	90,8	1 162,6	2 648 438,6	2 404 479,6	90,8	100,0
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	17 113 075,20	25 620 907,50	25 620 902,85	100,0	149,7	20 311 453,5	20 311 452,6	100,0	79,3
801	Oświata i wychowanie	1 460 380 877,82	81 037 569,30	78 395 356,71	96,7	5,4	21 368 262,0	21 097 450,2	98,7	26,9
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
852	Pomoc społeczna	981 295 311,20	1 328 290 953,20	1 309 734 532,86	98,6	133,5	1 325 907 362,2	1 307 532 773,1	98,6	99,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	23 623 667,15	36 490 914,70	28 652 560,04	78,5	121,3	31 502 379,7	23 721 768,0	75,3	82,8
855	Rodzina	80 503 492,18	166 419 974,75	159 344 164,79	95,7	197,9	166 419 974,8	159 344 164,8	95,7	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 150 811,53	80 316 523,35	79 829 601,54	99,4	979,4	79 905 232,4	79 520 660,5	99,5	99,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 837 354,54	5 214 594,00	6 239 155,81	119,6	129,0	0,0	0,0	-	0,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	19 368,00	14 814,00	14 813,60	100,0	76,5	14 814,0	14 813,6	100,0	100,0
926	Kultura fizyczna	46 718 794,64	36 881 227,00	32 968 693,02	89,4	70,6	0,0	0,0		0,0
	część powiatowa	**327 418 441,05**	**763 810 603,51**	**660 130 093,53**	**86,4**	**201,6**	**530 779 218,50**	**500 837 549,42**	**94,4**	**75,9**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	666 060,65	18 661 592,00	4 055 009,85	21,7	608,8	0,0	0,0	-	0,0
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	461 241,57	232 881 824,58	155 583 544,13	66,8	33 731,5	51 934 400,4	33 768 082,1	65,0	21,7
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	707 605,94	205 000,00	204 231,68	99,6	28,9	205 000,0	204 231,7	99,6	100,0
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
801	Oświata i wychowanie	9 398 292,31	18 645 011,06	18 198 550,40	97,6	193,6	6 209 043,9	5 762 583,2	92,8	31,7
851	Ochrona zdrowia	14 519 460,00	17 620 602,63	17 620 602,61	100,0	121,4	0,0	0,0	-	0,0
852	Pomoc społeczna	253 759 004,59	379 098 238,13	371 802 344,27	98,1	146,5	378 077 416,1	370 781 818,9	98,1	99,7
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	3 931 311,40	3 877 407,80	98,6	-	1 586 334,4	1 532 430,8	96,6	39,5
855	Rodzina	42 683 336,72	92 767 023,71	88 788 402,79	95,7	208,0	92 767 023,7	88 788 402,8	95,7	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	5 223 439,27	0,00	0,00	-	0,0	0,0	0,0	-	-
	pozostałe	**232 200,08**	**0,00**	**0,00**	**-**	**0,0**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
630	Turystyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
720	Informatyka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Dział	Wyszczególnienie		Ogółem				w tym: na zadania bieżące			Udział
		Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	[5] : [4]	[5] : [3]	Plan	Wykonanie	[9] : [8]	[9] : [5]
		(w złotych)			%%	%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
801	Oświata i wychowanie	232 200,08	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
851	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
852	Pomoc społeczna	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
855	Rodzina	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00	-	-	0,0	0,0	-	-

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 67. Wydatki miast na prawach powiatu według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**152 198 102 694,42**	**133 123 017 212,83**	**58 308 364 248,60**	**20 574 155 870,86**	**7 024 312 148,32**	**771 214 418,87**	**19 075 085 481,59**	**2 915 529 450,96**
010	Rolnictwo i łowiectwo	33 670 587,68	28 011 713,64	2 287 231,78	833 522,51	23 717,05	0,00	5 658 874,04	757 380,15
020	Leśnictwo	37 516 140,29	33 466 579,50	10 894 496,66	1 485,00	267 994,14	0,00	4 049 560,79	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	10 171,51	10 171,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	Górnictwo i kopalnictwo	1 419 202,22	1 419 202,22	1 318 076,65	0,00	174,15	0,00	0,00	0,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	35 636 126,56	35 390 890,56	12 763 213,34	199 573,00	19 718,97	0,00	245 236,00	0,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	91 320 378,67	31 155 165,74	464 249,93	0,00	0,00	235 393,38	60 165 212,93	11 685,00
500	Handel	7 071 064,80	6 093 417,73	451 774,78	0,00	36 091,12	0,00	977 647,07	0,00
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	24 894 524 400,82	16 903 028 309,35	393 418 374,30	1 146 923 656,07	3 286 478,32	9 946 976,81	7 991 496 091,47	1 657 096 560,97
630	Turystyka	74 176 878,65	67 673 406,44	13 599 550,24	5 574 415,19	44 519,54	693 028,61	6 503 472,21	586 518,36
700	Gospodarka mieszkaniowa	7 137 012 367,45	4 743 261 990,59	781 637 986,06	150 620 150,87	9 333 937,99	975 207,11	2 393 750 376,86	144 170 355,09
710	Działalność usługowa	995 980 072,43	793 323 671,67	403 033 957,28	15 735 251,50	1 636 199,87	15 127 986,84	202 656 400,76	47 015 044,47
720	Informatyka	22 893 396,06	7 034 231,41	0,00	0,00	0,00	1 091 540,15	15 859 164,65	3 414 398,97
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	32 523 152,42	23 506 600,19	2 079 661,16	8 079 245,50	5 755 128,16	2 154 799,71	9 016 552,23	160 000,00
750	Administracja publiczna	10 723 164 731,02	10 360 932 732,98	7 696 337 079,38	43 222 740,37	118 056 716,40	38 000 599,03	362 231 998,04	57 537 270,48
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	103 292 311,13	103 292 311,13	32 771 249,13	0,00	62 719 029,20	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	819 483 936,09	184 297 337,39	8 172 059,85	9 760 172,99	438 741,85	0,00	635 186 598,70	0,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 522 569 972,54	3 289 003 935,20	2 650 190 742,01	11 597 116,96	137 401 850,65	894 940,27	233 566 037,34	10 709 757,62
755	Wymiar sprawiedliwości	33 395 770,80	33 395 770,80	1 982 431,15	16 524 161,76	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	198 389,00	198 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	3 181 284 109,91	3 181 284 109,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758	Różne rozliczenia	75 667 019,41	69 566 124,89	943,74	0,00	26 928,00	0,00	6 100 894,52	0,00
801	Oświata i wychowanie	55 961 125 116,07	54 128 885 885,17	35 246 157 972,01	11 905 969 813,38	128 783 495,98	440 619 488,36	1 832 239 230,90	387 879 928,85
851	Ochrona zdrowia	1 347 645 654,03	926 277 711,38	233 829 806,42	413 776 082,91	2 071 861,60	3 733 405,52	421 367 942,65	11 091 450,34
852	Pomoc społeczna	9 032 023 880,48	8 828 126 157,59	3 896 420 508,18	1 015 442 709,46	1 739 551 483,00	87 664 408,26	203 897 722,89	6 771 693,43
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 214 985 434,87	1 179 671 610,17	553 425 536,13	250 730 412,97	96 454 503,86	79 497 762,20	35 313 824,70	15 056 614,82
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	3 284 455 975,98	3 197 864 807,92	1 992 151 028,87	698 503 271,18	68 873 925,04	4 543 658,82	86 591 168,06	64 780,00
855	Rodzina	8 862 452 874,87	8 508 775 411,83	2 737 107 261,11	386 432 362,63	4 579 108 283,09	37 442 557,41	353 677 463,04	191 781 775,48
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 271 427 307,82	9 785 141 929,40	832 177 185,73	87 442 460,16	6 076 602,68	39 234 792,03	1 486 285 378,42	267 300 594,57
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 865 899 352,80	3 919 771 618,44	25 378 239,25	3 727 738 139,89	16 490 875,50	8 450 030,21	946 127 734,36	100 033 746,88
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	324 113 951,38	235 817 343,36	82 696 568,97	270 000,00	1 122 927,80	59 839,16	88 296 608,02	5 745 372,84
926	Kultura fizyczna	4 211 162 966,66	2 517 338 675,72	697 617 064,49	678 779 126,56	46 730 964,36	848 004,99	1 693 824 290,94	8 344 522,64

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 68. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych miastach na prawach powiatu

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
		Wydatki ogółem, z tego:	**152 198 102 694,42**	**10 723 164 731,02**	**10 360 932 732,98**	**7 696 337 079,38**	**38 000 599,03**	**362 231 998,04**	**57 537 270,48**	**7,0**	**96,6**	**71,8**
02	61	Jelenia Góra	919 774 706,85	65 688 654,15	64 637 671,16	48 605 586,51	753 286,75	1 050 982,99	569 589,90	7,1	98,4	74,0
02	62	Legnica	1 003 927 967,59	63 646 424,18	60 431 738,75	46 350 336,18	736 132,01	3 214 685,43	653 056,20	6,3	94,9	72,8
02	64	Wrocław	8 595 041 413,74	564 053 829,20	544 745 221,45	410 579 076,24	911 656,06	19 308 607,75	350 550,00	6,6	96,6	72,8
02	65	Wałbrzych	1 210 692 268,87	89 306 216,00	85 154 689,44	61 226 665,81	6 285 984,77	4 151 526,56	4 034 922,60	7,4	95,4	68,6
04	61	Bydgoszcz	3 696 082 398,52	177 899 658,25	173 964 289,22	131 619 491,53	3 680 796,15	3 935 369,03	468 468,86	4,8	97,8	74,0
04	62	Grudziądz	1 122 786 259,35	74 656 440,49	70 092 291,19	53 237 837,55	0,00	4 564 149,30	14 760,00	6,6	93,9	71,3
04	63	Toruń	2 154 685 299,75	120 459 327,32	118 727 163,41	89 038 594,58	1 432 826,00	1 732 163,91	670 149,00	5,6	98,6	73,9
04	64	Włocławek	1 228 786 091,22	93 562 156,50	60 592 161,37	46 602 390,56	168 693,45	32 969 995,13	26 537 133,13	7,6	64,8	49,8
06	61	Biała Podlaska	630 148 236,90	29 026 194,14	28 835 506,60	22 763 155,51	0,00	190 687,54	0,00	4,6	99,3	78,4
06	62	Chełm	819 022 039,63	30 630 517,72	29 329 636,53	23 047 676,97	0,00	1 300 881,19	0,00	3,7	95,8	75,2
06	63	Lublin	3 684 334 041,36	274 460 859,08	270 150 867,35	204 619 910,83	1 546 596,40	4 309 991,73	0,00	7,4	98,4	74,6
06	64	Zamość	719 184 606,08	35 042 089,83	35 001 499,83	27 067 090,52	206 457,62	40 590,00	0,00	4,9	99,9	77,2
08	61	Gorzów Wielkopolski	1 266 733 208,95	104 393 022,98	98 095 972,35	77 186 067,38	1 104 820,90	6 297 050,63	2 514 858,00	8,2	94,0	73,9
08	62	Zielona Góra	1 738 718 771,06	128 959 424,18	125 972 852,51	97 947 573,43	445 156,88	2 986 571,67	1 107 121,00	7,4	97,7	76,0
10	61	Łódź	7 666 536 660,27	410 037 877,98	397 857 661,39	277 497 844,26	15 424,20	12 180 216,59	1 340 700,90	5,3	97,0	67,7
10	62	Piotrków Trybunalski	786 723 686,21	54 194 027,31	53 624 821,09	43 213 415,24	96 231,64	569 206,22	0,00	6,9	98,9	79,7
10	63	Skierniewice	541 029 224,49	31 466 777,34	30 745 438,44	23 848 328,50	0,00	721 338,90	0,00	5,8	97,7	75,8
12	61	Kraków	10 619 193 988,74	750 430 039,57	732 715 912,92	542 020 858,90	2 389 563,64	17 714 126,65	0,00	7,1	97,6	72,2
12	62	Nowy Sącz	1 045 473 006,50	65 856 639,99	64 543 686,04	42 755 253,09	18 450,00	1 312 953,95	524 696,77	6,3	98,0	64,9
12	63	Tarnów	1 146 386 648,61	65 687 756,35	64 521 120,68	50 620 910,02	12 000,00	1 166 635,67	726 930,00	5,7	98,2	77,1
14	61	Ostrołęka	647 637 780,47	35 597 084,54	35 033 885,91	28 375 006,04	29 756,16	563 198,63	256 923,63	5,5	98,4	79,7
14	62	Płock	1 493 585 788,55	111 527 337,59	109 494 716,89	79 141 556,02	304 058,85	2 032 620,70	0,00	7,5	98,2	71,0
14	63	Radom	2 452 899 639,67	134 229 256,06	131 904 002,27	109 951 291,02	92 133,20	2 325 253,79	225 793,10	5,5	98,3	81,9
14	64	Siedlce	978 567 409,15	47 106 462,15	46 542 502,52	36 402 630,09	72 161,65	563 959,63	18 000,00	4,8	98,8	77,3

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków			
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
14	65	m. st. Warszawa	28 362 577 274,97	2 330 340 762,48	2 279 861 720,44	1 715 912 888,59	4 715 126,52	50 479 042,04	22 518,84	8,2	97,8	73,6
16	61	Opole	1 735 846 871,78	140 587 756,17	132 838 626,51	98 322 003,21	357 436,38	7 749 129,66	1 244 036,01	8,1	94,5	69,9
18	61	Krosno	687 051 596,10	33 441 732,04	32 402 847,17	25 805 068,88	200 041,86	1 038 884,87	811 646,48	4,9	96,9	77,2
18	62	Przemyśl	735 200 527,67	47 005 099,98	44 432 866,29	35 387 930,81	114 099,99	2 572 233,69	846 117,37	6,4	94,5	75,3
18	63	Rzeszów	2 523 121 818,34	177 135 869,94	169 926 629,32	118 563 391,85	378 660,38	7 209 240,62	1 135 950,81	7,0	95,9	66,9
18	64	Tarnobrzeg	511 306 186,08	37 082 359,67	34 964 605,93	28 229 646,56	0,00	2 117 753,74	736 355,86	7,3	94,3	76,1
20	61	Białystok	3 191 581 946,56	208 776 054,03	193 721 002,13	148 470 748,00	506 753,83	15 055 051,90	4 814 788,68	6,5	92,8	71,1
20	62	Łomża	630 512 706,20	36 301 952,85	34 215 076,52	26 461 239,59	296 382,92	2 086 876,33	710 185,06	5,8	94,3	72,9
20	63	Suwałki	778 652 974,75	53 554 013,03	53 032 296,71	40 938 603,64	23 837,98	521 716,32	0,00	6,9	99,0	76,4
22	61	Gdańsk	6 023 471 305,41	387 192 449,44	371 469 003,35	237 098 958,46	754 578,52	15 723 446,09	174 973,65	6,4	95,9	61,2
22	62	Gdynia	2 565 486 818,05	205 909 640,57	200 530 024,23	149 101 422,95	0,00	5 379 616,34	0,00	8,0	97,4	72,4
22	63	Słupsk	1 020 969 917,75	66 853 207,51	65 755 404,64	52 476 125,95	169 162,13	1 097 802,87	10 240,98	6,5	98,4	78,5
22	64	Sopot	553 225 800,49	52 307 873,22	52 129 744,87	40 285 020,67	103 276,61	178 128,35	0,00	9,5	99,7	77,0
24	61	Bielsko-Biała	2 025 224 327,76	156 931 502,71	153 515 637,66	116 332 205,28	214 688,39	3 415 865,05	473 858,00	7,7	97,8	74,1
24	62	Bytom	1 386 577 166,16	86 131 380,67	85 572 783,13	64 316 734,50	0,00	558 597,54	0,00	6,2	99,4	74,7
24	63	Chorzów	1 007 233 566,69	70 453 335,66	69 699 787,23	55 789 582,96	8 000,00	753 548,43	443 582,00	7,0	98,9	79,2
24	64	Częstochowa	2 337 482 484,94	154 231 561,86	149 657 175,42	113 679 330,74	10 486,00	4 574 386,44	1 115 604,44	6,6	97,0	73,7
24	65	Dąbrowa Górnicza	1 257 669 871,83	140 412 398,68	139 810 314,91	95 060 983,27	445 041,39	602 083,77	0,00	11,2	99,6	67,7
24	66	Gliwice	2 010 368 765,09	161 912 145,88	152 644 315,34	100 161 091,65	7 035,00	9 267 830,54	99 015,00	8,1	94,3	61,9
24	67	Jastrzębie-Zdrój	823 813 009,69	59 012 531,51	58 022 542,36	45 130 126,15	138 489,30	989 989,15	363 426,63	7,2	98,3	76,5
24	68	Jaworzno	958 824 532,95	100 228 438,39	94 532 832,20	76 941 555,59	264 000,01	5 695 606,19	500 393,90	10,5	94,3	76,8
24	69	Katowice	3 726 747 671,18	266 442 813,37	251 443 896,84	164 308 929,06	1 136 082,77	14 998 916,53	0,00	7,1	94,4	61,7
24	70	Mysłowice	677 695 061,44	54 585 717,15	51 627 811,02	39 886 546,06	180 572,86	2 957 906,13	148 230,99	8,1	94,6	73,1
24	71	Piekary Śląskie	463 451 752,91	44 769 490,74	44 062 445,52	35 562 763,70	0,00	707 045,22	0,00	9,7	98,4	79,4
24	72	Ruda Śląska	1 359 620 368,31	79 363 770,04	77 287 863,05	62 088 491,81	242 600,14	2 075 906,99	0,00	5,8	97,4	78,2
24	73	Rybnik	1 511 299 652,71	121 787 050,74	116 577 179,84	94 108 248,30	535 261,70	5 209 870,90	67 479,12	8,1	95,7	77,3
24	74	Siemianowice Śląskie	648 000 202,28	53 142 982,87	51 380 906,02	39 321 824,30	70 737,30	1 762 076,85	48 179,03	8,2	96,7	74,0
24	75	Sosnowiec	1 753 632 041,29	120 255 494,92	118 766 849,42	87 602 583,30	117 510,69	1 488 645,50	523 799,91	6,9	98,8	72,8

WK	PK	Nazwa powiatu	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
					bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:	[5] : [4]	[6] : [5]	[7] : [5]
						wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków			
			(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]	[13]
24	76	Świętochłowice	473 156 478,18	31 745 616,71	31 177 356,71	23 512 813,08	183 889,05	568 260,00	367 770,00	6,7	98,2	74,1
24	77	Tychy	1 309 750 187,53	95 564 015,67	93 500 917,50	69 378 115,11	92 852,44	2 063 098,17	0,00	7,3	97,8	72,6
24	78	Zabrze	1 483 410 201,74	85 859 268,83	84 063 621,09	63 624 393,42	226 138,39	1 795 647,74	136 208,71	5,8	97,9	74,1
24	79	Żory	674 048 739,16	41 168 055,48	39 768 860,12	30 108 929,70	25 702,82	1 399 195,36	209 970,58	6,1	96,6	73,1
26	61	Kielce	2 261 314 781,22	133 019 756,90	129 347 994,41	98 628 550,55	328 564,43	3 671 762,49	824 087,70	5,9	97,2	74,1
28	61	Elbląg	1 125 208 632,63	92 293 556,77	86 066 889,73	58 569 591,75	126 690,00	6 226 667,04	417 377,38	8,2	93,3	63,5
28	62	Olsztyn	1 925 452 870,73	143 248 094,35	124 021 522,52	90 468 509,48	332 406,70	19 226 571,83	50 885,00	7,4	86,6	63,2
30	61	Kalisz	1 108 527 539,97	77 439 825,89	77 051 005,05	62 932 916,83	74 897,50	388 820,84	0,00	7,0	99,5	81,3
30	62	Konin	893 256 382,85	58 378 593,44	57 298 358,57	45 243 433,56	442 866,58	1 080 234,87	279 674,21	6,5	98,1	77,5
30	63	Leszno	680 903 309,64	49 284 569,68	47 931 477,41	37 762 268,28	25 709,67	1 353 092,27	453 000,00	7,2	97,3	76,6
30	64	Poznań	6 661 264 613,99	533 858 082,75	514 865 900,78	362 546 294,58	3 378 705,03	18 992 181,97	67 669,68	8,0	96,4	67,9
32	61	Koszalin	1 143 425 826,30	78 087 452,19	77 714 015,49	58 801 000,61	1 122 306,45	373 436,70	51 900,00	6,8	99,5	75,3
32	62	Szczecin	4 508 145 535,51	247 431 434,32	234 025 282,90	173 297 139,73	0,00	13 406 151,42	350 461,00	5,5	94,6	70,0
32	63	Świnoujście	515 640 233,06	51 718 949,02	51 502 033,32	40 400 530,09	347 820,97	216 915,70	24 230,37	10,0	99,6	78,1

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 69. Wydatki majątkowe i inwestycyjne miast na prawach powiatu według województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**12 250 830**	**19 075 085 481,59**	**1 557,0**	**12,5**	**16 652 393 782,42**	**1 359,3**	**10,9**
02	Dolnośląskie	936 647	1 423 890 473,75	1 520,2	12,1	1 280 274 467,01	1 366,9	10,9
04	Kujawsko-Pomorskie	704 930	1 516 137 113,90	2 150,8	18,5	1 254 762 398,35	1 780,0	15,3
06	Lubelskie	496 143	863 549 896,78	1 740,5	14,8	747 882 021,63	1 507,4	12,8
08	Lubuskie	253 569	367 627 504,21	1 449,8	12,2	343 869 164,38	1 356,1	11,4
10	Łódzkie	756 836	1 180 298 252,06	1 559,5	13,1	1 051 171 783,41	1 388,9	11,7
12	Małopolskie	991 112	1 255 625 249,59	1 266,9	9,8	977 932 490,92	986,7	7,6
14	Mazowieckie	2 290 113	3 969 231 016,18	1 733,2	11,7	3 347 505 866,18	1 461,7	9,9
16	Opolskie	125 492	231 334 544,50	1 843,4	13,3	206 032 944,50	1 641,8	11,9
18	Podkarpackie	340 427	721 768 039,70	2 120,2	16,2	697 930 432,53	2 050,2	15,7
20	Podlaskie	417 792	488 951 703,63	1 170,3	10,6	472 818 053,63	1 131,7	10,3
22	Pomorskie	844 946	1 029 495 257,03	1 218,4	10,1	947 142 801,03	1 121,0	9,3
24	Śląskie	2 349 594	3 415 634 941,49	1 453,7	13,2	2 948 837 323,19	1 255,0	11,4
26	Świętokrzyskie	180 537	192 913 165,31	1 068,6	8,5	185 113 165,31	1 025,3	8,2
28	Warmińsko-Mazurskie	278 444	245 517 812,62	881,8	8,0	200 129 506,64	718,7	6,6
30	Wielkopolskie	753 738	1 115 745 086,96	1 480,3	11,9	1 035 707 716,96	1 374,1	11,1
32	Zachodniopomorskie	530 510	1 057 365 423,88	1 993,1	17,1	955 283 646,75	1 800,7	15,5

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 70. Informacja z wykonania budżetów województw za IV kwartały 2025 roku

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) R1	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) R4	Obniżenie górnych stawek podatkowych R7	Ulgi i zwolnienia R8	Umorzenie zaległości podatkowych R11Z	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności R11R	Potrącenia R3	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych		#					w %%		
1	2	3						4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	**38 801 709 302,11**	**38 682 459 297,77**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**99,7**	
Razem dochody własne z tego:	**21 967 158 428,06**	**22 310 476 992,46**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**57,7**	**101,6**	**100,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	6 766 158 728,51	6 766 158 727,83	#	#	#	#	#	17,5	100,0	30,3
podatek dochodowy od osób prawnych	12 401 133 775,08	12 401 133 775,95	#	#	#	#	#	32,1	100,0	55,6
dochody z majątku	184 368 873,00	264 914 576,67	#	#	#	#	#	0,7	143,7	1,2
pozostałe dochody	2 615 497 051,47	2 878 269 912,01	#	#	#	#	#	7,4	110,0	12,9
Dotacje ogółem z tego:	**11 150 754 228,22**	**10 688 185 659,95**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**27,6**	**95,9**	
Dotacje celowe z tego:	**4 033 861 331,74**	**3 848 020 852,07**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**9,9**	**95,4**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	2 245 325 421,89	2 203 607 132,09	#	#	#	#	#	5,7	98,1	
w tym: inwestycyjne	41 534 166,00	36 252 489,66	#	#	#	#	#	0,1	87,3	
na zadania własne	414 808 492,09	366 906 434,22	#	#	#	#	#	0,9	88,5	
w tym: inwestycyjne	356 183 155,97	315 505 065,11	#	#	#	#	#	0,8	88,6	
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	91 298 831,25	65 737 734,20	#	#	#	#	#	0,2	72,0	
w tym: inwestycyjne	47 059 533,25	22 393 649,12	#	#	#	#	#	0,1	47,6	
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	74 145 877,91	73 760 896,36	#	#	#	#	#	0,2	99,5	
w tym: inwestycyjne	1 994 647,00	1 981 340,64	#	#	#	#	#	0,0	99,3	
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	274 636 850,44	247 484 154,87	#	#	#	#	#	0,6	90,1	
w tym: inwestycyjne	154 274 420,82	128 506 555,25	#	#	#	#	#	0,3	83,3	
otrzymane z funduszy celowych	38 683 800,00	38 538 879,30	#	#	#	#	#	0,1	99,6	
w tym: inwestycyjne	6 875 000,00	6 875 000,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0	
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	846 055 650,37	805 546 389,41	#	#	#	#	#	2,1	95,2	
w tym: inwestycyjne	846 055 650,37	805 546 389,41	#	#	#	#	#	2,1	95,2	
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	48 906 407,79	46 439 231,62	#	#	#	#	#	0,1	95,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
Dotacje §§ 200 i 620	**1 255 333 611,27**	**1 058 282 321,98**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,7**	**84,3**	
w tym: inwestycyjne § 620	286 965 741,89	204 100 181,91	#	#	#	#	#	0,5	71,1	
Dotacje §§ 205 i 625	**5 861 559 285,21**	**5 781 882 485,90**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	14,9	98,6	
w tym: inwestycyjne § 625	3 565 490 988,85	3 633 899 297,05	#	#	#	#	#	9,4	101,9	

Subwencja ogólna, w tym:	**5 683 796 645,83**	**5 683 796 645,36**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**14,7**	**100,0**
część rekompensująca	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
środki na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	126 565 957,86	126 565 958,03	#	#	#	#	#	0,3	100,0
w tym: inwestycyjne	103 157 767,00	103 157 767,00	#	#	#	#	#	0,3	100,0
DOCHODY OGÓŁEM	**38 801 709 302,11**	**38 682 459 297,77**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	100,0	99,7
majątkowe	6 526 366 767,71	6 371 351 409,65	#	#	#	#	#	16,5	97,6
bieżace	32 275 342 534,40	32 311 107 888,12	#	#	#	#	#	83,5	100,1

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych **R12U**	powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**41 433 512 024,86**	**37 978 065 676,24**	**38 054 826 094,71**	**852 180 241,34**	**22 930,89**	**22 984 154,33**	**160 753 656,41**	**100,0**	**91,7**
wydatki majątkowe	16 104 398 138,42	14 342 791 334,97	14 398 820 612,28	271 975 251,89	16 766,00	2 415 731,26	137 751 643,35	**37,8**	**89,1**
w tym: wydatki na inwestycje	15 203 880 154,42	13 495 681 755,54	13 551 711 032,85	271 975 251,89	16 766,00	2 415 731,26	137 751 643,35	**35,5**	**88,8**
wydatki bieżące z tego:	25 329 113 886,44	23 635 274 341,27	23 656 005 482,43	580 204 989,45	6 164,89	20 568 423,07	23 002 013,06	**62,2**	**93,3**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 476 260 091,32	6 163 931 975,56	6 163 931 975,65	382 457 537,19	3 458,40	21,60	0,00	**16,2**	**95,2**
dotacje	10 789 335 824,94	10 486 505 666,41	10 486 505 666,41	7 000 823,54	0,00	0,00	528 178,06	**27,6**	**97,2**
wydatki na obsługę długu	262 286 630,23	236 905 820,35	236 905 820,35	3 264 094,22	0,00	0,00	0,00	**0,6**	**90,3**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	50 304 543,71	17 557 733,92	17 557 733,92	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**34,9**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	255 727 315,70	231 237 045,30	231 237 045,30	2 094 703,18	0,00	28,80	0,00	**0,6**	**90,4**
pozostałe wydatki	7 495 199 480,54	6 499 136 099,73	6 519 867 240,80	185 387 831,32	2 706,49	20 568 372,67	22 473 835,00	**17,1**	**86,7**
WYNIK	**-2 631 802 722,75**	**704 393 621,53**							
Dochody bieżące minus wydatki bieżące (Db-Wb)	**6 946 228 647,96**	**8 675 833 546,85**							

Wynik budżetu	**dodatni (nadwyżka)**		**ujemny (deficyt)**		**zrównoważony**
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	2	202 574 054,40	14	-2 834 376 777,15	0
Wykonany	9	1 507 265 030,99	7	-802 871 409,46	0

Wynik operacyjny (Db-Wb)	**dodatni (nadwyżka)**		**ujemny (deficyt)**		**zrównoważony**
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	16	6 946 228 647,96	0	0,00	0
Wykonany	16	8 675 833 546,85	0	0,00	0

WYDATKI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 pkt 2

Wydatki Ogółem UE z tego:	**8 660 241 938,82**	**7 574 571 747,14**	7 594 088 060,00	169 984 993,01	0,00	2 243 270,26	31 041 121,00	100,0	87,5
wydatki majątkowe	4 700 769 643,59	4 223 296 631,25	4 242 812 944,11	95 441 213,64	0,00	2 243 270,26	29 046 597,00	55,8	89,8
wydatki bieżące	3 959 472 295,23	3 351 275 115,89	3 351 275 115,89	74 543 779,37	0,00	0,00	1 994 524,00	44,2	84,6

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**4 987 543 914,72**	**7 512 900 532,91**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**150,6**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	1 268 116 445,00	800 507 710,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**10,7**	**63,1**
ze sprzedaży papierów wartościowych	200 000 000,00	200 000 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,7**	**100,0**
spłata udzielonych pożyczek	88 956 039,00	83 677 689,41	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,1**	**94,1**
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	1 494 783 621,45	3 209 818 489,50	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**42,7**	**214,7**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	522 923 352,46	684 830 763,40	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**9,1**	**131,0**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 290 053 000,55	2 411 354 424,34	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**32,1**	**186,9**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel , o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**0,0**	
inne źródła, w tym:	322 711 456,26	322 711 456,26	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**4,3**	**100,0**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	322 711 456,26	322 711 456,26	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**4,3**	**100,0**
Rozchody ogółem z tego:	**1 827 273 421,97**	**1 805 834 007,00**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**98,8**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	921 955 091,48	918 281 898,91	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**50,9**	**99,6**
wykup papierów wartościowych	133 950 000,00	133 950 000,00	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**7,4**	**100,0**
udzielone pożyczki	458 812 990,62	441 046 768,22	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**24,4**	**96,1**
inne cele, w tym:	446 505 339,87	446 505 339,87	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**24,7**	**100,0**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	446 505 339,87	446 505 339,87	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**24,7**	**100,0**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	2 834 376 777,15	802 871 409,46
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	73 768 621,00	73 768 621,00
kredyty i pożyczki	1 054 864 649,00	379 994 378,80
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	581 230 192,97	140 703 654,13
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	418 295 675,03	63 468 358,37
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	465 615 832,76	144 936 397,16
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	25 464 569,00	0,00
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	215 137 237,39	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	4 424 627 910,50	3 059 764 858,66	146 013 454,43	146 003 530,43	0,00	9 924,00	0,00	0,00	2 795 769 592,58	50,40	117 703 217,50	278 243,75	300,00	1 364 863 051,84	1 364 863 051,84	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	660 000 000,00	660 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	660 000 000,00	660 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	3 761 957 796,92	2 397 094 745,08	146 000 000,00	146 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 135 769 592,58	0,00	115 325 152,50	0,00	0,00	1 364 863 051,84	1 364 863 051,84	0,00
E2.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	3 761 957 796,92	2 397 094 745,08	146 000 000,00	146 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 135 769 592,58	0,00	115 325 152,50	0,00	0,00	1 364 863 051,84	1 364 863 051,84	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	2 670 113,58	2 670 113,58	13 454,43	3 530,43	0,00	9 924,00	0,00	0,00	0,00	50,40	2 378 065,00	278 243,75	300,00	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	2 447 987,86	2 447 987,86	9 264,00	0,00	0,00	9 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 378 065,00	60 358,86	300,00	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	222 125,72	222 125,72	4 190,43	3 530,43	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00	50,40	0,00	217 884,89	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	822 561 679,14	822 561 679,14	759 470 538,72	3 984 087,89	19 064,90	755 467 385,93	0,00	0,00	0,00	31 670,50	56 544 297,54	5 480 631,62	1 034 540,76	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	13 160 934,47	13 160 934,47	13 077 912,85	3 914 000,00	0,00	9 163 912,85	0,00	0,00	0,00	0,00	83 021,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	809 400 744,67	809 400 744,67	746 392 625,87	70 087,89	19 064,90	746 303 473,08	0,00	0,00	0,00	31 670,50	56 461 275,92	5 480 631,62	1 034 540,76	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	7 782 393 424,26	7 782 094 349,01	59 614,99	600,00	16 265,52	42 749,47	0,00	0,00	7 776 235 456,50	2 504 000,00	3 286 213,89	9 063,63	0,00	299 075,25	299 075,25	0,00
N3.1 gotówka	40 749,47	40 749,47	40 749,47	0,00	0,00	40 749,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	7 334 195 270,58	7 334 195 270,58	2 600,00	600,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	7 328 426 960,37	2 504 000,00	3 252 646,58	9 063,63	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	448 157 404,21	447 858 328,96	16 265,52	0,00	16 265,52	0,00	0,00	0,00	447 808 496,13	0,00	33 567,31	0,00	0,00	299 075,25	299 075,25	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	3 234 498 846,27	3 232 311 137,02	17 758 755,95	7 257 860,13	130 337,20	10 370 558,12	0,50	0,00	86 175,66	15 796 437,27	2 167 367 945,14	1 001 172 730,98	30 129 092,02	2 187 709,25	1 863 663,30	324 045,95
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	83 284 417,12	83 277 109,50	710 775,33	0,00	1 760,00	709 015,33	0,00	0,00	998,91	246,00	74 431 626,35	7 382 889,33	750 573,58	7 307,62	7 307,62	0,00
N4.2 pozostałe	3 151 214 429,15	3 149 034 027,52	17 047 980,62	7 257 860,13	128 577,20	9 661 542,79	0,50	0,00	85 176,75	15 796 191,27	2 092 936 318,79	993 789 841,65	29 378 518,44	2 180 401,63	1 856 355,68	324 045,95

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

		dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	1 655 715 105,29	1 647 476 768,34	291 506 236,84	127 339 219,11	863 320,85	163 134 100,99	169 595,89	0,00	696 052,62	48 739,00	1 063 842 683,08	223 755 231,04	67 627 825,76	8 238 336,95	2 042 826,95	6 195 510,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	157 550 731,91	157 518 862,53	5 721 260,30	1 364 604,57	241 425,90	4 090 229,32	25 000,51	0,00	492,00	2 606,50	148 398 874,26	3 131 945,53	263 683,94	31 869,38	31 869,38	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	166 681,72	166 681,72	166 681,72	143 928,00	0,00	0,00	22 753,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	1 497 997 691,66	1 489 791 224,09	285 618 294,82	125 830 686,54	621 894,95	159 043 871,67	121 841,66	0,00	695 560,62	46 132,50	915 443 808,82	220 623 285,51	67 364 141,82	8 206 467,57	2 010 957,57	6 195 510,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	1 122 413 770,96	205 353 842,11	0,00	0,00	205 353 842,11	0,00	917 059 928,85
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	303 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 000 000,00
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	9 938 113,96	7 938 114,04	0,00	0,00	7 938 114,04	0,00	1 999 999,92
B2 odsetki ustawowe od nalezności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	543 772,19	426 543,87	0,00	0,00	426 543,87	0,00	117 228,32
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	17 557 734,07	15 557 734,15	0,00	0,00	15 557 734,15	0,00	1 999 999,92
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Mir

Tablica 71. Dochody, wydatki, wynik i zobowiązania województw na 1 mieszkańca

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Dochody	Wydatki	Wynik	Zobowiązania
			na 1 mieszkańca			
			w złotych			
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Ogółem	**37 489 087**	**1 031,8**	**1 013,0**	**18,8**	**118,0**
02	Dolnośląskie	2 868 242	1 069,6	1 058,0	11,6	10,5
04	Kujawsko-Pomorskie	1 984 479	1 038,6	1 016,0	22,7	88,0
06	Lubelskie	1 996 440	941,0	803,3	137,6	88,5
08	Lubuskie	969 819	1 160,8	1 179,6	-18,9	456,0
10	Łódzkie	2 345 924	840,3	866,0	-25,7	101,7
12	Małopolskie	3 429 084	892,8	905,9	-13,1	77,8
14	Mazowieckie	5 508 322	1 075,1	1 106,3	-31,2	309,1
16	Opolskie	930 296	1 020,2	1 007,9	12,3	0,0
18	Podkarpackie	2 062 997	1 236,6	1 060,0	176,6	61,4
20	Podlaskie	1 132 641	1 468,1	1 524,1	-56,0	229,6
22	Pomorskie	2 359 493	1 070,4	1 037,3	33,1	80,8
24	Śląskie	4 291 441	886,6	951,4	-64,8	98,0
26	Świętokrzyskie	1 157 991	1 081,9	1 040,8	41,1	8,6
28	Warmińsko-Mazurskie	1 349 172	1 193,6	1 056,6	137,0	85,8
30	Wielkopolskie	3 479 986	947,1	994,8	-47,7	48,4
32	Zachodniopomorskie	1 622 760	1 196,5	908,1	288,4	62,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 72. Zestawienie dochodów, wydatków, wyniku oraz zobowiązań w poszczególnych województwach

WK	Nazwa jednostki	Dochody ogółem		Wskaźnik (4:3)	Wydatki ogółem		Wskaźnik (7:6)	Wynik (4-7)	Zobowiązania	Zobowiązania do wykonanych dochodów (10:4)
		Plan	Wykonanie		Plan	Wykonanie				
		(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%	(w złotych)		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]
02	dolnośląskie	3 032 587 231,00	3 067 875 340,49	101,2	3 098 422 214,00	3 034 592 864,84	97,9	33 282 475,65	30 001 517,00	1,0
04	kujawsko-pomorskie	2 068 540 240,03	2 061 161 001,87	99,6	2 151 047 534,17	2 016 173 567,71	93,7	44 987 434,16	174 558 401,00	8,5
06	lubelskie	1 929 655 648,96	1 878 560 193,37	97,4	1 910 242 949,56	1 603 826 136,13	84,0	274 734 057,24	176 651 268,00	9,4
08	lubuskie	1 098 820 941,19	1 125 759 042,19	102,5	1 209 727 905,92	1 144 041 763,50	94,6	-18 282 721,31	442 224 941,60	39,3
10	łódzkie	1 963 986 749,00	1 971 260 379,28	100,4	2 105 517 190,00	2 031 618 750,34	96,5	-60 358 371,06	238 492 107,40	12,1
12	małopolskie	3 049 252 863,14	3 061 323 222,34	100,4	3 215 896 895,70	3 106 288 614,69	96,6	-44 965 392,35	266 692 807,80	8,7
14	mazowieckie	5 981 832 541,35	5 922 227 675,47	99,0	6 503 579 149,35	6 094 023 165,18	93,7	-171 795 489,71	1 702 546 552,98	28,7
16	opolskie	935 677 427,59	949 097 758,07	101,4	970 504 721,65	937 622 893,77	96,6	11 474 864,30	0,00	0,0
18	podkarpackie	2 483 430 533,00	2 551 148 481,47	102,7	2 529 349 213,00	2 186 831 106,51	86,5	364 317 374,96	126 666 666,67	5,0
20	podlaskie	1 720 304 385,00	1 662 820 389,60	96,7	1 915 910 536,00	1 726 288 747,97	90,1	-63 468 358,37	260 010 483,51	15,6
22	pomorskie	2 506 026 094,00	2 525 613 579,09	100,8	2 749 574 339,00	2 447 561 537,41	89,0	78 052 041,68	190 605 487,18	7,5
24	śląskie	3 843 758 213,00	3 804 891 801,02	99,0	4 416 932 622,00	4 082 770 542,56	92,4	-277 878 741,54	420 671 479,49	11,1
26	świętokrzyskie	1 374 753 124,23	1 252 820 897,18	91,1	1 565 648 117,37	1 205 225 781,63	77,0	47 595 115,55	10 000 000,00	0,8
28	warmińsko-mazurskie	1 648 167 611,42	1 610 406 613,20	97,7	1 728 204 180,42	1 425 538 790,87	82,5	184 867 822,33	115 803 508,80	7,2
30	wielkopolskie	3 267 488 562,20	3 295 893 148,08	100,9	3 648 688 674,72	3 462 015 483,20	94,9	-166 122 335,12	168 501 045,00	5,1
32	zachodniopomorskie	1 897 427 137,00	1 941 599 775,05	102,3	1 714 265 782,00	1 473 645 929,93	86,0	467 953 845,12	101 201 644,07	5,2

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Tablica 73. Dochody województw według źródeł pochodzenia

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan (po zmianach) 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [4] : [3]	Struktura	Dynamika [4] : [2]
	w złotych			%%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
DOCHODY OGÓŁEM z tego:	**35 743 168 971,79**	**38 801 709 302,11**	**38 682 459 297,77**	**99,7**	**100,0**	**108,2**
DOCHODY WŁASNE z tego:	**22 091 497 550,46**	**21 967 158 428,06**	**22 310 476 992,46**	**101,6**	**57,7**	**101,0**
podatek dochodowy od osób fizycznych	2 563 725 804,00	6 766 158 728,51	6 766 158 727,83	100,0	17,5	41,0
podatek dochodowy od osób prawnych	16 512 781 578,00	12 401 133 775,08	12 401 133 775,95	100,0	32,1	483,7
dochody z majątku	291 622 717,52	184 368 873,00	264 914 576,67	143,7	0,7	90,8
pozostałe dochody	2 723 367 450,94	2 615 497 051,47	2 878 269 912,01	110,0	7,4	105,7
DOTACJE OGÓŁEM z tego:	**7 307 009 279,33**	**11 150 754 228,22**	**10 688 185 659,95**	**95,9**	**27,6**	**146,3**
Dotacje celowe	3 211 775 237,25	4 033 861 331,74	3 848 020 852,07	95,4	9,9	119,8
Przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich	4 095 234 042,08	7 116 892 896,48	6 840 164 807,88	96,1	17,7	167,0
SUBWENCJA OGÓLNA	**6 344 662 142,00**	**5 683 796 645,83**	**5 683 796 645,36**	**100,0**	**14,7**	**89,6**

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów województw za 2024 r. i 2025 r. (Min.Fin.)

Tablica 74. Dochody województw według działów

Dział	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Plan 2025	Wykonanie 2025	Wskaźnik [5] : [4]	Struktura	Dynamika [5] : [3]
		(w złotych)			(w %%)		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Dochody ogółem, z tego:	**35 743 168 971,79**	**38 801 709 302,11**	**38 682 459 297,77**	**99,7**	**100,0**	**108,2**
010	Rolnictwo i łowiectwo	478 128 474,07	562 553 181,63	523 921 846,95	93,1	1,4	109,6
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	-	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	2 092 813,17	3 848 167,00	3 643 071,33	94,7	0,0	174,1
100	Górnictwo i kopalnictwo	1 057 097,74	4 166 717,86	4 097 489,42	98,3	0,0	387,6
150	Przetwórstwo przemysłowe	14 284 737,20	40 106 302,62	31 552 204,02	78,7	0,1	220,9
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	216 268,05	683 693,00	281 522,21	41,2	0,0	130,2
500	Handel	0,00	0,00	0,00	-	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	-	-	-
600	Transport i łączność	3 586 832 947,63	4 187 833 237,25	4 221 016 155,02	100,8	10,9	117,7
630	Turystyka	8 676 995,22	23 676 638,00	15 047 306,24	63,6	0,0	173,4
700	Gospodarka mieszkaniowa	120 795 478,74	110 546 635,71	136 928 667,82	123,9	0,4	113,4
710	Działalność usługowa	23 506 304,36	26 695 309,09	27 381 429,11	102,6	0,1	116,5
720	Informatyka	16 493 410,70	9 320 853,00	12 057 524,20	129,4	0,0	73,1
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	2 367 389,64	938 131,00	2 940 065,59	313,4	0,0	124,2
750	Administracja publiczna	246 458 619,87	245 253 275,30	280 223 930,38	114,3	0,7	113,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 608 519,77	0,00	0,00	-	-	-
752	Obrona narodowa	35 787,83	194 630 520,45	144 335 560,25	74,2	0,4	403 309,1
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 811 578,92	12 917 385,50	8 490 560,10	65,7	0,0	222,8
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	-	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	19 212 576 532,79	19 255 869 093,24	19 261 315 348,27	100,0	49,8	100,3
757	Obsługa długu publicznego	2 919 361,60	1 461 600,00	2 234 370,83	152,9	0,0	76,5
758	Różne rozliczenia	10 221 753 346,49	12 053 189 971,24	11 965 572 210,35	99,3	30,9	117,1
801	Oświata i wychowanie	88 842 937,63	97 740 632,98	102 516 799,07	104,9	0,3	115,4
851	Ochrona zdrowia	1 000 899 786,91	1 327 750 426,67	1 268 012 284,32	95,5	3,3	126,7
852	Pomoc społeczna	48 211 630,61	60 557 854,00	58 068 794,68	95,9	0,2	120,4
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	143 979 815,94	131 394 908,64	129 160 622,52	98,3	0,3	89,7
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	15 812 135,25	16 711 617,14	16 406 356,52	98,2	0,0	103,8
855	Rodzina	107 647 461,55	128 159 883,77	126 630 707,13	98,8	0,3	117,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 090 209,61	94 231 213,45	100 868 350,91	107,0	0,3	113,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	220 187 568,31	148 632 745,75	179 576 597,21	120,8	0,5	81,6
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	42 711 941,61	54 630 502,82	47 220 779,92	86,4	0,1	110,6
926	Kultura fizyczna	24 169 820,58	8 208 805,00	12 958 743,40	157,9	0,0	53,6

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 75. Zestawienie wykonania wydatków województw w dziale 801 – Oświata i wychowanie i 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza na zadania subwencjonowane

WK	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem w dziale 801 - Oświata i wychowanie i 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	z tego:		Wskaźniki	
			bieżące	majątkowe	[4] : [3]	[5] : [3]
		(w złotych)			w %%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]
	Wydatki ogółem, z tego:	**2 607 860 878,28**	**2 267 668 083,25**	**340 192 795,03**	**87,0**	**13,0**
02	Dolnośląskie	208 362 057,38	196 844 095,13	11 517 962,25	94,5	5,5
04	Kujawsko-Pomorskie	190 005 016,33	183 865 037,06	6 139 979,27	96,8	3,2
06	Lubelskie	91 500 632,44	90 469 561,67	1 031 070,77	98,9	1,1
08	Lubuskie	52 385 828,17	51 037 770,67	1 348 057,50	97,4	2,6
10	Łódzkie	133 701 073,37	104 543 613,51	29 157 459,86	78,2	21,8
12	Małopolskie	218 999 196,13	182 757 484,91	36 241 711,22	83,5	16,5
14	Mazowieckie	500 028 747,46	371 660 937,59	128 367 809,87	74,3	25,7
16	Opolskie	77 272 219,67	74 430 335,56	2 841 884,11	96,3	3,7
18	Podkarpackie	205 627 409,22	198 551 162,82	7 076 246,40	96,6	3,4
20	Podlaskie	56 035 676,58	50 212 741,83	5 822 934,75	89,6	10,4
22	Pomorskie	88 975 257,64	87 045 280,67	1 929 976,97	97,8	2,2
24	Śląskie	324 200 405,87	303 343 424,29	20 856 981,58	93,6	6,4
26	Świętokrzyskie	54 199 789,03	54 103 508,57	96 280,46	99,8	0,2
28	Warmińsko-Mazurskie	69 044 034,20	61 866 476,96	7 177 557,24	89,6	10,4
30	Wielkopolskie	305 346 876,96	224 899 152,18	80 447 724,78	73,7	26,3
32	Zachodniopomorskie	32 176 657,83	32 037 499,83	139 158,00	99,6	0,4

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 76. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika [4] : [3]	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące			
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**1 985 558 581,76**	**2 203 607 132,09**	**36 252 489,66**	**2 167 354 642,43**	**100,0**	**111,0**	**58,8**
02	Dolnośląskie	159 119 005,01	207 883 273,74	137 704,00	207 745 569,74	9,4	130,6	72,5
04	Kujawsko-Pomorskie	84 577 045,50	84 503 015,17	128 000,00	84 375 015,17	3,8	99,9	42,6
06	Lubelskie	119 695 588,66	138 567 777,41	0,00	138 567 777,41	6,3	115,8	69,4
08	Lubuskie	58 788 369,24	62 827 976,09	1 235 308,00	61 592 668,09	2,9	106,9	64,8
10	Łódzkie	118 247 834,51	125 997 784,34	49 876,50	125 947 907,84	5,7	106,6	53,7
12	Małopolskie	169 757 433,10	170 978 437,53	0,00	170 978 437,53	7,8	100,7	49,9
14	Mazowieckie	281 677 183,57	301 657 057,46	0,00	301 657 057,46	13,7	107,1	54,8
16	Opolskie	55 471 619,39	57 375 423,39	0,00	57 375 423,39	2,6	103,4	61,7
18	Podkarpackie	117 445 100,75	122 116 782,24	150 000,00	121 966 782,24	5,5	104,0	59,2
20	Podlaskie	69 833 330,81	78 927 774,07	239 990,00	78 687 784,07	3,6	113,0	69,7
22	Pomorskie	165 317 098,59	189 130 911,29	8 428 095,19	180 702 816,10	8,6	114,4	80,2
24	Śląskie	151 776 904,70	187 962 540,79	20 604 298,51	167 358 242,28	8,5	123,8	43,8
26	Świętokrzyskie	65 926 836,91	66 135 090,15	0,00	66 135 090,15	3,0	100,3	57,1
28	Warmińsko-Mazurskie	88 413 546,90	90 695 862,08	0,00	90 695 862,08	4,1	102,6	67,2
30	Wielkopolskie	164 519 404,05	192 222 791,80	4 850 387,46	187 372 404,34	8,7	116,8	55,2
32	Zachodniopomorskie	114 992 280,07	126 624 634,54	428 830,00	126 195 804,54	5,7	110,1	78,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 77. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych województw

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika [4] : [3]	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące			
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**121 850 563,20**	**366 906 434,22**	**315 505 065,11**	**51 401 369,11**	**100,0**	**301,1**	**9,8**
02	Dolnośląskie	69 270 131,62	221 098 786,46	217 118 048,38	3 980 738,08	60,3	319,2	77,1
04	Kujawsko-Pomorskie	2 647 218,82	3 919 999,33	558 135,00	3 361 864,33	1,1	148,1	2,0
06	Lubelskie	1 672 700,00	9 725 317,01	7 904 817,09	1 820 499,92	2,7	581,4	4,9
08	Lubuskie	2 298 869,89	2 286 766,45	248 880,00	2 037 886,45	0,6	99,5	2,4
10	Łódzkie	3 408 626,67	15 600 196,61	8 487 512,15	7 112 684,46	4,3	457,7	6,6
12	Małopolskie	20 577 852,63	26 334 063,36	23 471 014,94	2 863 048,42	7,2	128,0	7,7
14	Mazowieckie	1 182 723,41	28 463 990,09	24 581 398,77	3 882 591,32	7,8	2 406,6	5,2
16	Opolskie	692 897,50	1 540 475,86	794 571,70	745 904,16	0,4	222,3	1,7
18	Podkarpackie	1 312 337,94	7 248 461,82	5 518 857,45	1 729 604,37	2,0	552,3	3,5
20	Podlaskie	5 291 113,44	17 764 123,58	10 666 497,29	7 097 626,29	4,8	335,7	15,7
22	Pomorskie	2 682 394,72	3 072 797,82	0,00	3 072 797,82	0,8	114,6	1,3
24	Śląskie	2 984 379,10	10 502 132,76	5 875 822,73	4 626 310,03	2,9	351,9	2,4
26	Świętokrzyskie	2 044 062,70	3 429 848,94	1 273 855,00	2 155 993,94	0,9	167,8	3,0
28	Warmińsko-Mazurskie	2 683 000,00	3 218 900,00	535 900,00	2 683 000,00	0,9	120,0	2,4
30	Wielkopolskie	2 003 254,76	11 155 208,12	8 469 754,61	2 685 453,51	3,0	556,9	3,2
32	Zachodniopomorskie	1 099 000,00	1 545 366,01	0,00	1 545 366,01	0,4	140,6	1,0

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 78. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań realizowanych przez województwa na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

WK	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024	Wykonanie 2025	z tego:		Struktura	Dynamika	Dotacje celowe na 1 mieszkańca
				na inwestycje	na zadania bieżące		[4] : [3]	
		(w złotych)				(w %%)		(w złotych)
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**39 223 235,38**	**65 737 734,20**	**22 393 649,12**	**43 344 085,08**	**100,0**	**167,6**	**1,8**
02	Dolnośląskie	6 516 406,50	18 533 148,55	11 528 083,90	7 005 064,65	28,2	284,4	6,5
04	Kujawsko-Pomorskie	1 125 060,34	1 325 083,30	0,00	1 325 083,30	2,0	117,8	0,7
06	Lubelskie	3 778 743,63	5 247 703,56	1 084 083,42	4 163 620,14	8,0	138,9	2,6
08	Lubuskie	2 377 059,73	2 755 745,62	154 342,11	2 601 403,51	4,2	115,9	2,8
10	Łódzkie	1 951 089,65	2 131 370,37	0,00	2 131 370,37	3,2	109,2	0,9
12	Małopolskie	2 499 677,48	2 617 343,76	0,00	2 617 343,76	4,0	104,7	0,8
14	Mazowieckie	4 105 923,76	4 673 536,61	0,00	4 673 536,61	7,1	113,8	0,8
16	Opolskie	520 693,95	3 679 676,37	3 111 765,00	567 911,37	5,6	706,7	4,0
18	Podkarpackie	2 073 072,67	6 208 720,92	4 440 215,47	1 768 505,45	9,4	299,5	3,0
20	Podlaskie	1 284 936,66	1 659 710,29	396 000,00	1 263 710,29	2,5	129,2	1,5
22	Pomorskie	1 129 934,83	1 731 408,11	360 000,00	1 371 408,11	2,6	153,2	0,7
24	Śląskie	3 257 590,89	3 936 386,84	0,00	3 936 386,84	6,0	120,8	0,9
26	Świętokrzyskie	937 127,46	2 194 204,91	1 319 159,22	875 045,69	3,3	234,1	1,9
28	Warmińsko-Mazurskie	1 046 231,78	1 122 057,44	0,00	1 122 057,44	1,7	107,2	0,8
30	Wielkopolskie	5 024 442,84	6 530 169,17	0,00	6 530 169,17	9,9	130,0	1,9
32	Zachodniopomorskie	1 595 243,21	1 391 468,38	0,00	1 391 468,38	2,1	87,2	0,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2024 i 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 79. Dotacje celowe województw przekazane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz płatności z budżetu środków europejskich według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**7 116 892 896,48**	**6 840 164 807,88**	**96,1**	**3 264 436 165,74**	**3 002 165 328,92**	**92,0**	**43,9**
010	Rolnictwo i łowiectwo	215 507 991,97	138 332 742,52	64,2	140 832 815,1	121 438 634,5	86,2	87,8
020	Leśnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	3 415 167,00	2 828 952,41	82,8	3 415 167,0	2 828 952,4	82,8	100,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	24 587 765,62	15 621 943,62	63,5	24 456 865,6	15 578 315,5	63,7	99,7
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	683 693,00	281 522,20	41,2	683 693,0	281 522,2	41,2	100,0
500	Handel	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	766 982 304,00	823 931 087,06	107,4	2 365 891,0	1 517 699,8	64,1	0,2
630	Turystyka	11 343 560,00	2 427 235,08	21,4	5 748 363,0	2 300 117,5	40,0	94,8
700	Gospodarka mieszkaniowa	411 118,00	333 746,90	81,2	411 118,0	333 746,9	81,2	100,0
710	Działalność usługowa	3 964 184,00	4 146 044,48	104,6	2 032 643,0	2 172 814,5	106,9	52,4
720	Informatyka	364 993,00	595 000,00	163,0	134 993,0	144 720,0	107,2	24,3
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	121 022 797,83	110 489 865,04	91,3	114 463 909,8	99 951 120,9	87,3	90,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 138 616,00	4 561 502,31	49,9	9 018 149,0	4 502 595,5	49,9	98,7
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	5 779 520 653,05	5 572 250 073,76	96,4	2 788 711 128,2	2 592 374 878,6	93,0	46,5
801	Oświata i wychowanie	24 380 548,00	23 343 729,59	95,7	24 380 548,0	23 343 729,6	95,7	100,0
851	Ochrona zdrowia	2 725 591,46	2 522 454,03	92,5	2 273 630,5	2 070 493,6	91,1	82,1
852	Pomoc społeczna	40 242 568,00	38 069 889,62	94,6	40 242 568,0	38 069 889,6	94,6	100,0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	69 248 787,99	66 485 894,56	96,0	69 235 288,0	66 485 894,6	96,0	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	3 445 215,00	3 837 728,54	111,4	3 445 215,0	3 837 728,5	111,4	100,0
855	Rodzina	205 337,00	205 338,00	100,0	205 337,0	205 338,0	100,0	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 558 977,07	24 103 985,09	90,8	25 889 857,1	21 521 938,1	83,1	89,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	179 301,49	179 301,19	100,0	179 301,5	179 301,2	100,0	100,0
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	12 963 727,00	5 616 771,88	43,3	6 309 685,0	3 025 897,5	48,0	53,9
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 80. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej województw według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**2 245 325 421,89**	**2 203 607 132,09**	**98,1**	**2 203 791 255,89**	**2 167 354 642,43**	**98,3**	**98,4**
010	Rolnictwo i łowiectwo	55 963 440,58	59 632 539,82	106,6	55 963 440,6	59 632 539,8	106,6	100,0
020	Leśnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	433 000,00	408 314,38	94,3	433 000,0	408 314,4	94,3	100,0
100	Górnictwo i kopalnictwo	3 597 385,86	3 587 869,92	99,7	3 597 385,9	3 587 869,9	99,7	100,0
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	1 036 050 162,39	1 030 427 380,13	99,5	1 036 050 162,4	1 030 427 380,1	99,5	100,0
630	Turystyka	5 234 451,00	5 188 797,26	99,1	5 234 451,0	5 188 797,3	99,1	100,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
710	Działalność usługowa	10 209 410,09	9 990 362,19	97,9	10 199 410,1	9 980 362,2	97,9	99,9
720	Informatyka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	19 531 148,24	19 240 774,71	98,5	19 531 148,2	19 240 774,7	98,5	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	40 764 375,00	35 436 956,44	86,9	401 709,0	200 451,7	49,9	0,6
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	8 436,00	8 436,00	100,0	8 436,0	8 436,0	100,0	100,0
801	Oświata i wychowanie	499 412,39	427 636,65	85,6	499 412,4	427 636,7	85,6	100,0
851	Ochrona zdrowia	972 562 539,57	940 194 176,74	96,7	972 412 539,6	940 044 176,7	96,7	100,0
852	Pomoc społeczna	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	98 843,00	86 953,31	88,0	98 843,0	86 953,3	88,0	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00		0,0	0,0		
855	Rodzina	78 605 194,77	77 725 055,21	98,9	77 675 194,8	76 918 946,8	99,0	99,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 767 623,00	21 251 879,33	97,6	21 686 123,0	21 202 002,8	97,8	99,8
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 81. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych województw według działów

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem			w tym: na zadania bieżące			Udział
		Plan	Wykonanie	[4] : [3]	Plan	Wykonanie	[7] : [6]	[7] : [4]
		(w złotych)		%%	(w złotych)		%%	
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem, z tego:	**414 808 492,09**	**366 906 434,22**	**88,5**	**58 625 336,12**	**51 401 369,11**	**87,7**	**14,0**
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
020	Leśnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
050	Rybołówstwo i rybactwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
100	Górnictwo i kopalnictwo	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
500	Handel	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
600	Transport i łączność	18 176 110,64	16 136 919,93	88,8	527 698,0	509 626,2	96,6	3,2
630	Turystyka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
720	Informatyka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
750	Administracja publiczna	732 000,00	716 999,25	98,0	732 000,0	716 999,3	98,0	100,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
752	Obrona narodowa	153 855 554,45	108 890 147,65	70,8	20 088 811,1	13 728 778,5	68,3	12,6
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
801	Oświata i wychowanie	133 000,00	132 949,90	100,0	133 000,0	132 949,9	100,0	100,0
851	Ochrona zdrowia	204 768 000,00	204 716 402,17	100,0	0,0	0,0		0,0
852	Pomoc społeczna	10 140 239,00	9 791 018,07	96,6	10 140 239,0	9 791 018,1	96,6	100,0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
855	Rodzina	5 330 588,00	4 895 144,96	91,8	5 330 588,0	4 895 145,0	91,8	100,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	21 673 000,00	21 626 852,29	99,8	21 673 000,0	21 626 852,3	99,8	100,0
926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	-	0,0	0,0	-	-

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 82. Wydatki województw według działów i rodzajów

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
	Wydatki ogółem, z tego:	**37 978 065 676,24**	**23 635 274 341,27**	**4 679 259 566,79**	**9 476 367 357,07**	**99 761 144,16**	**3 357 042 898,54**	**14 342 791 334,97**	**4 223 296 631,25**
010	Rolnictwo i łowiectwo	820 847 230,65	429 000 700,18	112 712 071,40	86 517 736,93	751 412,98	125 207 029,91	391 846 530,47	0,00
020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	20 560 101,15	4 865 816,15	695 040,11	1 274 275,00	0,00	2 850 986,92	15 694 285,00	0,00
100	Górnictwo i kopalnictwo	5 478 218,76	5 478 218,76	5 280 299,41	0,00	0,00	102 096,91	0,00	0,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	258 704 296,49	212 341 721,80	9 776 457,80	4 337 943,81	88 057,48	187 893 006,27	46 362 574,69	7 841 034,69
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	637 833,36	517 833,36	3 500,00	0,00	0,00	405 246,48	120 000,00	0,00
500	Handel	1 985,38	68,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 917,38	1 917,38
550	Hotele i restauracje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	17 080 811 393,01	8 184 819 702,33	90 733 587,69	5 705 975 579,50	1 075 849,28	23 885 654,32	8 895 991 690,68	3 625 942 524,82
630	Turystyka	161 197 039,96	111 106 332,14	7 711 730,01	37 458 357,82	24 300,00	4 828 720,51	50 090 707,82	28 165 549,07
700	Gospodarka mieszkaniowa	431 321 663,91	105 486 124,07	8 336 940,91	893 174,00	111 451,28	2 488 606,15	325 835 539,84	8 503 798,90
710	Działalność usługowa	506 041 475,82	114 707 042,74	74 579 536,46	282 307,64	120 749,56	11 884 710,03	391 334 433,08	14 920 720,49
720	Informatyka	52 114 453,71	28 406 891,45	0,00	0,00	0,00	252 427,89	23 707 562,26	10 510 611,37
730	Szkolnictwo wyższe i nauka	25 331 484,26	21 421 245,31	1 679 749,72	5 144 320,75	11 101 176,57	2 057 670,64	3 910 238,95	0,00
750	Administracja publiczna	4 795 436 509,17	4 546 291 787,04	2 245 936 370,17	38 469 710,34	35 741 945,53	1 254 304 016,07	249 144 722,13	58 066 046,41
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Obrona narodowa	149 677 240,79	15 374 639,01	9 000,00	11 280 299,77	1 460,50	0,00	134 302 601,78	0,00
753	Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	196 756 518,57	62 022 561,14	5 086,46	40 538 515,19	0,00	3 086 406,38	134 733 957,43	42 714 460,48
755	Wymiar sprawiedliwości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	256 612 575,30	256 612 575,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						
			bieżące	w tym:				majątkowe	w tym:
				wynagrodzenia i pochodne	dotacje	świadczenia dla osób fizycznych	z udziałem środków zagranicznych		z udziałem środków zagranicznych
		(w złotych)							
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]
758	Różne rozliczenia	8 347 502,02	7 583 127,15	0,00	0,00	0,00	4 915 636,48	764 374,87	764 374,87
801	Oświata i wychowanie	2 254 532 167,51	1 924 759 106,89	1 229 347 347,14	30 012 134,86	13 023 068,45	400 829 458,12	329 773 060,62	111 954 075,60
851	Ochrona zdrowia	3 912 799 424,47	1 673 447 703,95	32 429 573,55	218 323 336,02	2 066 793,54	13 824 027,31	2 239 351 720,52	125 505 573,86
852	Pomoc społeczna	670 947 925,73	631 709 425,20	104 788 110,08	63 750 835,07	414 704,18	416 770 131,67	39 238 500,53	25 853 379,13
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 219 336 664,36	1 193 568 803,82	293 794 671,22	62 599 506,00	868 529,10	759 571 574,27	25 767 860,54	16 439 548,68
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	377 804 305,47	347 104 750,82	240 719 746,66	5 846 523,93	4 847 599,69	33 227 833,53	30 699 554,65	0,00
855	Rodzina	171 261 652,87	162 009 567,08	68 626 190,99	50 080 161,37	152 583,95	27 809 353,98	9 252 085,79	3 139 121,78
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	300 967 285,88	143 050 475,28	37 270 602,88	21 754 924,28	21 209,38	51 665 013,02	157 916 810,60	86 844 543,96
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 531 050 046,56	2 962 141 713,90	636 659,38	2 891 169 407,16	8 887 272,46	16 803 240,62	568 908 332,66	38 958 286,25
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	192 931 964,51	170 100 965,43	102 495 263,21	453 910,50	2 330 784,19	12 373 390,28	22 830 999,08	13 824 608,38
926	Kultura fizyczna	576 556 716,57	321 345 442,97	11 692 031,54	200 204 397,13	18 132 196,04	6 660,78	255 211 273,60	3 346 455,13

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 83. Zestawienie wykonania wydatków, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w dziale 750 – Administracja publiczna w poszczególnych województwach

Dział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki ogółem w dziale 750 - Administracja publiczna	z tego:					Wskaźniki		
				bieżące	w tym:		majątkowe	w tym:			
					wynagrodzenia i pochodne	wydatki bieżące z udziałem środków zagranicznych		wydatki majątkowe z udziałem środków zagranicznych	[4] : [3]	[5] : [4]	[6] : [4]
		(w złotych)							w %%		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]	[10]	[11]	[12]
	Wydatki ogółem, z tego:	**37 978 065 676,24**	**4 795 436 509,17**	**4 546 291 787,04**	**2 245 936 370,17**	**1 254 304 016,07**	**249 144 722,13**	**58 066 046,41**	**12,6**	**94,8**	**46,8**
02	Dolnośląskie	3 034 592 864,84	312 322 748,65	303 430 314,39	171 351 533,68	77 326 112,39	8 892 434,26	1 472 516,58	10,3	97,2	54,9
04	Kujawsko-Pomorskie	2 016 173 567,71	309 164 350,98	304 217 938,50	107 181 717,88	103 307 460,43	4 946 412,48	2 222 108,58	15,3	98,4	34,7
06	Lubelskie	1 603 826 136,13	288 552 394,50	283 461 942,02	133 349 960,70	69 358 132,31	5 090 452,48	643 848,99	18,0	98,2	46,2
08	Lubuskie	1 144 041 763,50	246 509 592,29	203 665 372,60	97 259 165,90	48 149 057,88	42 844 219,69	41 227 944,33	21,5	82,6	39,5
10	Łódzkie	2 031 618 750,34	380 804 128,84	351 349 770,42	160 839 657,02	100 598 391,52	29 454 358,42	153 315,35	18,7	92,3	42,2
12	Małopolskie	3 106 288 614,69	366 401 087,09	361 152 272,55	189 668 688,25	84 922 056,67	5 248 814,54	225 615,21	11,8	98,6	51,8
14	Mazowieckie	6 094 023 165,18	680 118 665,40	602 886 036,90	313 835 580,28	106 047 485,93	77 232 628,50	16 418,04	11,2	88,6	46,1
16	Opolskie	937 622 893,77	141 974 650,81	138 423 164,30	90 245 393,60	26 309 684,33	3 551 486,51	0,00	15,1	97,5	63,6
18	Podkarpackie	2 186 831 106,51	264 837 071,57	256 961 596,63	135 405 674,61	67 442 226,69	7 875 474,94	144 874,00	12,1	97,0	51,1
20	Podlaskie	1 726 288 747,97	216 961 574,45	207 131 020,40	112 157 589,83	49 460 459,15	9 830 554,05	1 038 926,28	12,6	95,5	51,7
22	Pomorskie	2 447 561 537,41	231 517 672,02	223 878 945,71	124 826 760,65	64 122 793,40	7 638 726,31	966 453,29	9,5	96,7	53,9
24	Śląskie	4 082 770 542,56	402 833 967,17	392 979 988,23	146 982 207,68	186 998 466,46	9 853 978,94	6 649 986,23	9,9	97,6	36,5
26	Świętokrzyskie	1 205 225 781,63	181 240 717,29	173 664 054,37	86 586 879,25	64 254 561,37	7 576 662,92	1 231 621,12	15,0	95,8	47,8
28	Warmińsko-Mazurskie	1 425 538 790,87	263 918 541,25	248 206 365,68	124 466 711,37	79 405 197,40	15 712 175,57	1 990 672,61	18,5	94,0	47,2
30	Wielkopolskie	3 462 015 483,20	309 162 147,69	300 630 807,64	139 603 935,07	82 373 437,76	8 531 340,05	0,00	8,9	97,2	45,2
32	Zachodniopomorskie	1 473 645 929,93	199 117 199,17	194 252 196,70	112 174 914,40	44 228 492,38	4 865 002,47	81 745,80	13,5	97,6	56,3

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.)

Tablica 84. Wydatki majątkowe i inwestycyjne województw

WK	Wyszczególnienie	Liczba mieszkańców	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe na 1 mieszkańca	Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	Wydatki na inwestycje	Wydatki inwestycyjne na 1 mieszkańca	Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem
			w złotych		w %%	w złotych		w %%
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]	[9]
	Ogółem	**37 489 087**	**14 342 791 334,97**	**382,6**	**37,8**	**13 495 681 755,54**	**360,0**	**35,5**
02	Dolnośląskie	2 868 242	1 242 510 903,96	433,2	40,9	1 121 832 903,96	391,1	37,0
04	Kujawsko-Pomorskie	1 984 479	661 649 204,86	333,4	32,8	545 878 476,86	275,1	27,1
06	Lubelskie	1 996 440	362 258 335,41	181,5	22,6	335 329 135,41	168,0	20,9
08	Lubuskie	969 819	374 041 367,01	385,7	32,7	369 184 727,01	380,7	32,3
10	Łódzkie	2 345 924	568 211 049,09	242,2	28,0	541 667 983,09	230,9	26,7
12	Małopolskie	3 429 084	970 788 782,11	283,1	31,3	922 250 200,11	268,9	29,7
14	Mazowieckie	5 508 322	1 970 039 646,73	357,7	32,3	1 948 119 646,73	353,7	32,0
16	Opolskie	930 296	221 239 442,42	237,8	23,6	221 239 442,42	237,8	23,6
18	Podkarpackie	2 062 997	981 629 664,06	475,8	44,9	957 944 664,06	464,3	43,8
20	Podlaskie	1 132 641	953 723 152,75	842,0	55,2	949 129 742,32	838,0	55,0
22	Pomorskie	2 359 493	1 099 042 973,31	465,8	44,9	1 076 142 973,31	456,1	44,0
24	Śląskie	4 291 441	1 804 289 851,69	420,4	44,2	1 446 166 373,69	337,0	35,4
26	Świętokrzyskie	1 157 991	497 398 141,85	429,5	41,3	491 398 141,85	424,4	40,8
28	Warmińsko-Mazurskie	1 349 172	605 618 348,81	448,9	42,5	572 906 348,81	424,6	40,2
30	Wielkopolskie	3 479 986	1 447 945 870,37	416,1	41,8	1 422 948 395,37	408,9	41,1
32	Zachodniopomorskie	1 622 760	582 404 600,54	358,9	39,5	573 542 600,54	353,4	38,9

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).
Liczba mieszkańców według stanu na 31.12.2024 r. (GUS).

Tablica 85. Informacja z wykonania budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego za IV kwartały 2025 roku - bez Metropolii

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) **R4**	Obniżenie górnych stawek podatkowych **R7**	Ulgi i zwolnienia **R8**	Umorzenie zaległości podatkowych **R11Z**	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności **R11R**	Potrącenia **R3**	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych		#					w %%		
1	2	3						4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	**3 107 143 639,69**	**2 983 078 916,19**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**96,0**	
Razem dochody własne z tego:	**2 446 725 493,16**	**2 389 931 984,00**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**80,1**	**97,7**	**100,0**
udziały w podatku dochodowym PIT (tylko w związkach metropolitalnych)	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		0,0
Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związków	482 408 538,03	473 221 470,81	#	#	#	#	#	15,9	98,1	19,8
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	976 228 764,85	964 013 160,98	#	#	#	#	#	32,3	98,7	40,3
dochody z majątku	88 462 726,32	86 368 932,25	#	#	#	#	#	2,9	97,6	3,6
pozostałe dochody	899 625 463,96	866 328 419,96	#	#	#	#	#	29,0	96,3	36,2
Dotacje ogółem z tego:	**660 418 146,53**	**593 146 932,19**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**19,9**	**89,8**	
Dotacje celowe z tego:	**542 636 794,96**	**498 418 454,95**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**16,7**	**91,9**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania własne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	18 118 425,61	16 203 837,93	#	#	#	#	#	0,5	89,4	
w tym: inwestycyjne	1 690 792,00	1 677 457,00	#	#	#	#	#	0,1	99,2	
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	14 955 237,78	13 550 508,75	#	#	#	#	#	0,5	90,6	
w tym: inwestycyjne	11 920 973,61	10 833 754,19	#	#	#	#	#	0,4	90,9	
otrzymane z funduszy celowych	839 238,00	425 106,55	#	#	#	#	#	0,0	50,7	
w tym: inwestycyjne	128 898,00	128 898,49	#	#	#	#	#	0,0	100,0	
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	297 000,00	297 000,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0	
w tym: inwestycyjne	297 000,00	297 000,00	#	#	#	#	#	0,0	100,0	
otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	508 426 893,57	467 942 001,72	#	#	#	#	#	15,7	92,0	
w tym: inwestycyjne	508 426 893,57	467 942 001,72	#	#	#	#	#	15,7	92,0	

otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
Dotacje §§ 200 i 620	24 865 547,30	22 107 650,00	#	#	#	#	#	**0,7**	**88,9**
w tym: inwestycyjne § 620	24 865 547,30	22 107 650,00	#	#	#	#	#	0,7	88,9
Dotacje §§ 205 i 625	92 915 804,27	72 620 827,24	#	#	#	#	#	2,4	78,2
w tym: inwestycyjne § 625	71 255 225,32	58 426 802,34	#	#	#	#	#	2,0	82,0

DOCHODY OGÓŁEM	**3 107 143 639,69**	**2 983 078 916,19**	#	#	#	#	#	100,0	96,0
majątkowe	718 332 995,51	645 963 993,65	#	#	#	#	#	21,7	89,9
bieżące	2 388 810 644,18	2 337 114 922,54	#	#	#	#	#	78,3	97,8

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne:				
					powstałe w latach ubiegłych **R12U**	powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**3 305 350 875,53**	**2 923 516 734,08**	**5 236 208 614,79**	**286 806 251,55**	**0,00**	**23 776 480,01**	**1 008 095,00**	**100,0**	**88,4**
wydatki majątkowe	**874 350 910,98**	**698 558 409,05**	**698 697 891,05**	**30 615 165,63**	**0,00**	**0,00**	**1 008 095,00**	**23,9**	**79,9**
w tym: wydatki na inwestycje	872 300 751,28	696 707 834,05	696 847 316,05	30 615 165,63	0,00	0,00	1 008 095,00	**23,8**	**79,9**
wydatki bieżące z tego:	**2 430 999 964,55**	**2 224 958 325,03**	**4 537 510 723,74**	**256 191 085,92**	**0,00**	**23 776 480,01**	**0,00**	**76,1**	**91,5**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	278 036 232,14	250 728 840,82	250 989 556,80	21 338 251,40	0,00	0,00	0,00	**8,6**	**90,2**
dotacje	27 172 753,83	25 293 292,22	25 293 292,22	2 073,49	0,00	0,00	0,00	**0,9**	**93,1**
wydatki na obsługę długu	23 996 685,00	17 106 161,50	17 106 161,50	289 683,60	0,00	0,00	0,00	**0,6**	**71,3**
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 025 061,00	1 532 103,79	1 532 103,79	36 238,17	0,00	0,00	0,00	**0,1**	**75,7**
pozostałe wydatki	2 099 769 232,58	1 930 297 926,70	4 242 589 609,43	234 524 839,26	0,00	23 776 480,01	0,00	**66,0**	**91,9**
WYNIK	**-198 207 235,84**	**59 562 182,11**							

Wynik budżetu	**dodatni (nadwyżka)**		**ujemny (deficyt)**		**zrównoważony**
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	8	15 515 723,46	136	-213 722 959,30	118
Wykonany	113	125 682 680,62	79	-66 120 498,51	70

Wynik operacyjny (Db-Wb)	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	43	51 251 683,34	113	-93 441 003,71	106
Wykonany	121	139 125 415,10	71	-26 968 817,59	70

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**266 681 941,53**	**597 103 890,96**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**223,9**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	45 549 150,78	44 127 677,46	#	#	#	#	#	**7,4**	**96,9**
ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	114 508 380,59	391 313 588,50	#	#	#	#	#	**65,5**	**341,7**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	44 128 839,95	76 287 880,53	#	#	#	#	#	**12,8**	**172,9**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	55 995 570,21	74 848 866,50	#	#	#	#	#	**12,5**	**133,7**
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
inne cele, w tym:	6 500 000,00	10 525 877,97	#	#	#	#	#	**1,8**	**161,9**
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	5 000 000,00	5 273 221,55	#	#	#	#	#	**0,9**	**105,5**
Rozchody ogółem z tego:	**68 464 375,69**	**69 890 957,44**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**102,1**
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	35 175 597,89	35 171 849,21	#	#	#	#	#	**50,3**	**100,0**
wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
udzielone pożyczki	5 683 522,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	**0,0**
inne cele, w tym:	27 605 255,80	34 719 108,23	#	#	#	#	#	**49,7**	**125,8**
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	15 167 910,00	16 381 684,55	#	#	#	#	#	**23,4**	**108,0**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	213 733 289,30	66 120 498,51
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	44 390 188,78	27 900 707,89
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	107 360 086,28	26 884 839,74
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	21 302 142,40	1 771 025,03
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	37 038 892,84	7 749 329,94
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	3 641 979,00	1 814 595,91

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	307 948 699,06	307 948 699,06	135 296 028,05	0,00	97 594 784,28	37 701 243,77	0,00	0,00	143 743 691,00	5 132 500,00	23 776 480,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	284 099 789,59	284 099 789,59	135 223 598,59	0,00	97 522 354,82	37 701 243,77	0,00	0,00	143 743 691,00	5 132 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	27 000 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	257 099 789,59	257 099 789,59	135 223 598,59	0,00	97 522 354,82	37 701 243,77	0,00	0,00	116 743 691,00	5 132 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	23 848 909,47	23 848 909,47	72 429,46	0,00	72 429,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 776 480,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	23 776 480,01	23 776 480,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 776 480,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	72 429,46	72 429,46	72 429,46	0,00	72 429,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	**dłużnicy krajowi**												**dłużnicy zagraniczni**		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	1 532 809,99	1 532 809,99	1 532 809,99	0,00	0,00	1 532 809,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	1 532 809,99	1 532 809,99	1 532 809,99	0,00	0,00	1 532 809,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	628 735 617,42	628 735 617,42	177 925,67	0,00	0,00	177 925,67	0,00	0,00	628 468 923,20	0,00	88 768,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	28 318,17	28 318,17	28 318,17	0,00	0,00	28 318,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	604 916 939,44	604 916 939,44	104 125,00	0,00	0,00	104 125,00	0,00	0,00	604 812 814,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	23 790 359,81	23 790 359,81	45 482,50	0,00	0,00	45 482,50	0,00	0,00	23 656 108,76	0,00	88 768,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

		dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	132 068 704,29	132 068 704,29	2 493 387,92	146 032,80	2 628,42	2 343 503,84	1 222,86	0,00	6 327,74	308,25	15 032 835,35	114 046 468,48	489 376,55	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	17 049 140,37	17 049 140,37	1 989 356,58	0,00	0,00	1 989 356,58	0,00	0,00	92,74	0,00	3 758 337,51	11 298 743,48	2 610,06	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	115 019 563,92	115 019 563,92	504 031,34	146 032,80	2 628,42	354 147,26	1 222,86	0,00	6 235,00	308,25	11 274 497,84	102 747 725,00	486 766,49	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	80 109 953,12	80 109 953,12	43 726 833,01	16 583 092,91	54 655,28	25 913 508,74	1 175 576,08	0,00	9 280,32	8 237,35	24 492 366,95	11 266 689,73	606 545,76	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	36 264 172,18	36 264 172,18	16 340 151,45	8 871,63	913,68	16 330 100,09	266,05	0,00	1 359,37	0,00	17 470 917,71	2 039 703,88	412 039,77	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	7 765 371,70	7 765 371,70	7 240 505,57	5 811 363,85	0,00	259 162,00	1 169 979,72	0,00	6 808,95	6 808,95	263 800,10	153 747,83	93 700,30	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	36 080 409,24	36 080 409,24	20 146 175,99	10 762 857,43	53 741,60	9 324 246,65	5 330,31	0,00	1 112,00	1 428,40	6 757 649,14	9 073 238,02	100 805,69	0,00	0,00	0,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od nalezności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Tablica 86. Informacja z wykonania budżetów związków jednostek samorządu terytorialnego za IV kwartały 2025 roku Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) **R4**	Obniżenie górnych stawek podatkowych **R7**	Ulgi i zwolnienia **R8**	Umorzenie zaległości podatkowych **R11Z**	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności **R11R**	Potrącenia **R3**	Struktura	Wskaźnik (3:2)	Struktura dochodów własnych
	w złotych		#					w %%		
1	2	3						4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	**2 393 088 821,00**	**2 429 140 888,19**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**101,5**	
Razem dochody własne z tego:	**2 329 183 470,00**	**2 380 732 794,14**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**98,0**	**102,2**	**100,0**
udziały w podatku dochodowym PIT (tylko w związkach metropolitalnych)	614 760 813,00	614 760 813,00	#	#	#	#	#	25,3	100,0	25,8
Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz związków	1 099 509 097,00	1 091 834 454,40	#	#	#	#	#	44,9	99,3	45,9
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		0,0
dochody z majątku	418 125,00	378 712,53	#	#	#	#	#	0,0	90,6	0,0
pozostałe dochody	614 495 435,00	673 758 814,21	#	#	#	#	#	27,7	109,6	28,3
Dotacje ogółem z tego:	**63 905 351,00**	**48 408 094,05**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**2,0**	**75,7**	
Dotacje celowe z tego:	**44 697 332,00**	**35 679 039,05**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**1,5**	**79,8**	
na zadania z zakresu adm. rządowej	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania własne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania realizowane na podstawie porozumień z org. adm. rządowej	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	23 975 707,00	23 975 707,00	#	#	#	#	#	1,0	100,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
otrzymane z funduszy celowych	11 941 451,00	2 923 158,06	#	#	#	#	#	0,1	24,5	
w tym: inwestycyjne	11 941 451,00	2 923 158,06	#	#	#	#	#	0,1	24,5	
na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych oraz prac remontowych i konserwatorskich przy zabytkach	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0		

otrzymane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	8 780 174,00	8 780 173,99	#	#	#	#	#	0,4	100,0
w tym: inwestycyjne	8 780 174,00	8 780 173,99	#	#	#	#	#	0,4	100,0
otrzymane z Funduszu Pomocy lub z innych środków (*)	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
w tym: inwestycyjne	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
Dotacje §§ 200 i 620	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
w tym: inwestycyjne § 620	0,00	0,00	#	#	#	#	#	0,0	
Dotacje §§ 205 i 625	19 208 019,00	12 729 055,00	#	#	#	#	#	0,5	66,3
w tym: inwestycyjne § 625	17 309 212,00	11 316 251,01	#	#	#	#	#	0,5	65,4

DOCHODY OGÓŁEM	**2 393 088 821,00**	**2 429 140 888,19**	#	#	#	#	#	100,0	101,5
majątkowe	46 523 020,00	33 274 662,26	#	#	#	#	#	1,4	71,5
bieżące	2 346 565 801,00	2 395 866 225,93	#	#	#	#	#	98,6	102,1

(*) na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) **R1**	Wydatki wykonane **R4**	Zaangażowanie **R10**	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu sprawozdawczego			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego) (art.263 ust. 2 ustawy o finansach publicznych) **R9**	Struktura	Wskaźnik (3:2)
				ogółem **R11**	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych **R12U**	w tym wymagalne: powstałe w roku bieżącym **R12B**			
	w złotych							w %%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
WYDATKI OGÓŁEM z tego:	**2 420 266 687,00**	**2 310 927 036,07**	**5 236 208 614,79**	**286 806 251,55**	**0,00**	**23 776 480,01**	**1 008 095,00**	**100,0**	**95,5**
wydatki majątkowe	**261 754 123,00**	**214 024 309,71**	**214 024 309,71**	**808 175,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9,3**	**81,8**
w tym: wydatki na inwestycje	261 254 123,00	213 524 309,71	213 524 309,71	808 175,69	0,00	0,00	0,00	**9,2**	**81,7**
wydatki bieżące z tego:	**2 158 512 564,00**	**2 096 902 726,36**	**5 022 184 305,08**	**285 998 075,86**	**0,00**	**23 776 480,01**	**1 008 095,00**	**90,7**	**97,1**
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	86 921 581,00	79 400 252,23	79 400 252,23	5 964 526,13	0,00	0,00	0,00	**3,4**	**91,3**
dotacje	106 402 031,00	104 417 888,76	104 417 888,76	0,00	0,00	0,00	0,00	**4,5**	**98,1**
wydatki na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	
wydatki z tytułu udzielania poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,0**	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 140 724,00	347 994,88	347 994,88	32 839,49	0,00	0,00	0,00	**0,0**	**30,5**
pozostałe wydatki	1 964 048 228,00	1 912 736 590,49	4 838 018 169,21	280 000 710,24	0,00	23 776 480,01	1 008 095,00	**82,8**	**97,4**
WYNIK	**-27 177 866,00**	**118 213 852,12**							

Wynik budżetu	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	0	0,00	1	-27 177 866,00	0
Wykonany	1	118 213 852,12	0	0,00	0

Wynik operacyjny (Db-Wb)	dodatni (nadwyżka)		ujemny (deficyt)		zrównoważony
	liczba JST	kwota	liczba JST	kwota	liczba JST
Planowany	1	188 053 237,00	0	0,00	0
Wykonany	1	298 963 499,57	0	0,00	0

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	#					Struktura	Wskaźnik
	w złotych							w %%	
1	2	3						4	5
Przychody ogółem z tego:	**27 177 866,00**	**638 159 475,00**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**	**100,0**	**2 348,1**
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	24 151 519,00	635 133 127,07	#	#	#	#	#	**99,5**	**2 629,8**
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	3 026 347,00	3 026 347,93	#	#	#	#	#	**0,5**	**100,0**
prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
inne cele, w tym:	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	0,00	0,00	#	#	#	#	#	**0,0**	

Rozchody ogółem z tego:	**0,00**	**0,00**	**#**	**#**	**#**	**#**	**#**		
spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	0,00	0,00	#	#	#	#	#		
wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	#	#	#	#	#		
udzielone pożyczki	0,00	0,00	#	#	#	#	#		
inne cele, w tym:	0,00	0,00	#	#	#	#	#		
lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	0,00	0,00	#	#	#	#	#		

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
	w złotych	
1	2	3
FINANSOWANIE DEFICYTU (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	27 177 866,00	0,00
sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	24 151 519,00	0,00
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0,00	0,00
niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	3 026 347,00	0,00
spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00
środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).

Zobowiązania według tytułów dłużnych (wg wartości nominalnej)

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	wierzyciele krajowi												wierzyciele zagraniczni		
		ogółem (kol. 4+9+10+11 +12+13+14)	sektora finansów publicznych (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.2 pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
		ogółem (kol 4+9+10+11 +12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banku centralnego	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	w złotych															
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkotermionowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	756 398 754,19	756 398 754,19	251 720,99	0,00	0,00	251 720,99	0,00	0,00	756 121 624,06	0,00	25 409,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	251 720,99	251 720,99	251 720,99	0,00	0,00	251 720,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	756 121 624,06	756 121 624,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756 121 624,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	25 409,14	25 409,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 409,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

		dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni		
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	410 735 494,22	410 735 494,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 216 963,43	402 518 530,79	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	4 756 128,93	4 756 128,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 514 817,00	241 311,93	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	405 979 365,29	405 979 365,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 702 146,43	402 277 218,86	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	212 906 969,87	212 906 969,87	207 045 628,89	30 736 281,09	0,00	176 304 105,54	5 242,26	0,00	0,00	0,00	4 748 178,06	1 113 162,92	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	4 058 637,76	4 058 637,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 057 938,76	699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	208 848 332,11	208 848 332,11	207 045 628,89	30 736 281,09	0,00	176 304 105,54	5 242,26	0,00	0,00	0,00	690 239,30	1 112 463,92	0,00	0,00	0,00	0,00

Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	wierzyciele i dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
	w złotych						
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Źródło: Sprawozdania z wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego za 2025 r. (Min. Fin.).